

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di VENEZIA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**SOCIETA' DEL PATRIMONIO
PER LA MOBILITA' VENEZIANA
S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	VENEZIA (VE) VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' 396 CAP 30170 FRAZIONE: MESTRE
Indirizzo PEC	pmvspa.pec@legalmail.it
Numero REA	VE - 312980
Codice fiscale	03493940278
Forma giuridica	societa' per azioni

3445ED

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2013
SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

Sede in VENEZIA - MESTRE VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' 396
Codice Fiscale 03493940278 - Rea 03493940278 VE312980
P.I.: 03493940278
Capitale Sociale Euro 39811334 i.v.
Forma giuridica: SPA

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
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	65.430	49.950
Ammortamenti	17.774	9.630
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	47.656	40.320
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	264.850.850	241.509.061
Ammortamenti	31.608.974	26.805.295
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	233.241.876	214.703.766
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	233.289.532	214.744.086
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.460.891	4.700.585
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	11.697
Totale crediti	14.460.891	4.712.282
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	12.500.000	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	12.498.705	12.498.752
Totale attivo circolante (C)	39.459.596	17.211.034
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	232.920	53.604
Totale attivo	272.982.048	232.008.724
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	39.811.334	38.705.330
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	253.511	657.091
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	18	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-2
Totale altre riserve	18	-2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-772.517
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	295.049	368.938
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	295.049	368.938
Totale patrimonio netto	40.359.912	38.958.840
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	988.701	380.806

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 2 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	280.641	284.837
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.170.368	25.733.362
esigibili oltre l'esercizio successivo	97.512.214	84.300.068
Totale debiti	125.682.582	110.033.430
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	105.670.212	82.350.811
Totale passivo	272.982.048	232.008.724

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

Conti d'ordine

	2013-12-31	2012-12-31
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 pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	6.573.567	18.652.371
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	6.573.567	18.652.371

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 4 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

Conto economico

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.470.129	8.481.571
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	1.914.733	619.931
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	286.169	36.937
altri	2.002.292	1.303.210
Totale altri ricavi e proventi	2.288.461	1.340.147
Totale valore della produzione	12.673.323	10.441.649
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	1.507.510	1.238.613
8) per godimento di beni di terzi	22.134	26.294
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	628.047	616.682
b) oneri sociali	193.264	183.209
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	49.104	52.316
c) trattamento di fine rapporto	41.822	44.444
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	7.282	7.872
Totale costi per il personale	870.415	852.207
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.951.236	4.594.403
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.144	6.830
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.943.092	4.587.573
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	564.677	16.963
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.515.913	4.611.366
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	650.000	100.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	223.891	120.002
Totale costi della produzione	8.789.863	6.948.482
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.883.460	3.493.167
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	-	52.158
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	52.158

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 5 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

SOCIATA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

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	270.453	353.631
Totale proventi diversi dai precedenti	270.453	353.631
Totale altri proventi finanziari	270.453	405.789
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	3.501.164	3.097.845
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.501.164	3.097.845
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-3.230.711	-2.692.056
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	-	201.362
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	2
altri	152.540	83.605
Totale proventi	152.540	284.969
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	15.480
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	-
altri	28.853	17.231
Totale oneri	28.854	32.711
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	123.686	252.258
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	776.435	1.053.369
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	852.113	665.462
imposte differite	-42.105	18.969
imposte anticipate	328.622	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	481.386	684.431
23) Utile (perdita) dell'esercizio	295.049	368.938

Bilancio al 31/12/2013

Pag. 6 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

Soggetta a direzione e coordinamento da parte di AVM S.p.A.
Sede legale: Venezia Mestre, via Martiri della Libertà n. 396
Capitale Sociale Euro 39.811.334 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Venezia al n. 03493940278
R.E.A. n. VE 312980
Codice fiscale e Partita IVA: 03493940278

NOTA INTEGRATIVA

di corredo al Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

INDICE:

Premessa	pag. 9
Criteri di formazione.....	pag. 9
Criteri di valutazione e di redazione	pag. 9
Informazioni sullo Stato Patrimoniale	pag. 13
Attivo	pag. 13
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	pag. 13
B) Immobilizzazioni.....	pag. 13
C) Attivo Circolante.....	pag. 20
D) Ratei e Risconti.....	pag. 23
Passivo	pag. 24
A) Patrimonio Netto.....	pag. 24
B) Fondi per rischi ed oneri.....	pag. 26
C) Trattamento per fine rapporto di lavoro subordinato.....	pag. 29
D) Debiti.....	pag. 29
E) Ratei e Risconti.....	pag. 31
Conti d'ordine.....	pag. 32
Informazioni aggiuntive sullo Stato Patrimoniale	pag. 32
Informazioni sul Conto Economico.....	pag. 35
A) Valore della produzione.....	pag. 35
B) Costi della produzione	pag. 36
C) Proventi e oneri finanziari	pag. 39
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	pag. 40
E) Proventi e oneri straordinari	pag. 41
Imposte sul reddito d'esercizio	pag. 42
Informazioni aggiuntive sul Conto Economico	pag. 43
Ammontare dei compensi spettanti ad amministratori e sindaci	pag. 43
Numero medio di dipendenti ripartito per categorie	pag. 43
Attività di direzione e coordinamento	pag. 43

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Premessa

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del Codice Civile (articoli 2423 e seguenti), del Decreto Legislativo 9 aprile 1991 n.127 e del Decreto Legislativo 17 gennaio 2003 n.6 e successive integrazioni e modificazioni.

Il presente bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale (Attivo, Passivo e, in calce a questo, i Conti d'ordine);
- 2) Conto Economico;
- 3) Nota Integrativa.

La presente Nota Integrativa costituisce, con lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, parte integrante del bilancio. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare i dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Criteri di formazione

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, di cui la presente "Nota" costituisce parte integrante ai sensi del primo comma dell'art. 2423 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli articoli 2423 - 2423-ter - 2424 - 2424-bis - 2425 - 2425-bis - 2427 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art.2423-bis del Codice Civile e criteri di valutazione conformi al disposto dell'art.2426 del Codice Civile.

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelli delle omonime voci iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente.

I principi contabili adottati sono in linea con quelli codificati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'O.I.C..

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 ed all'art. 2423bis, comma 2 del Codice Civile.

La Nota Integrativa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre disposizioni del decreto legislativo n.127/1991 e dalle altre leggi vigenti.

Pur sussistendo i presupposti per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bis del Codice Civile, il bilancio è stato redatto comprendendo gran parte delle informazioni richieste dal bilancio in forma ordinaria, con lo scopo di fornire le maggiori informazioni possibili sulla situazione della società.

Ai sensi dell'art. 2435-bis, penultimo comma, del Codice Civile, si forniscono qui di seguito le informazioni richieste ai punti 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile, precisando che la società né possiede né ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti, né direttamente né per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione e di redazione

I criteri di valutazione applicati sono conformi a quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, raccomandati nei principi contabili nazionali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Non si è proceduto al raggruppamento di voci sia nello Stato Patrimoniale che nel Conto Economico.

La valutazione delle voci di bilancio è stata eseguita ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio, che non sono variati rispetto all'esercizio precedente, sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente a riduzione del valore delle singole voci e, laddove previsto, con il consenso del Collegio Sindacale.

Si è pertanto proceduto ad ammortamento diretto a conto economico delle seguenti categorie costituenti la voce "B.I." dello stato patrimoniale:

- i costi sostenuti per la realizzazione del sito web sono state ammortizzate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, che si stima essere di cinque esercizi;
- le spese notarili sostenute nel 2010 e nel 2013 per le assemblee straordinarie che hanno deliberato l'aumento del capitale sociale, iscritte nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale, sono state ammortizzate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, che si stima essere di cinque esercizi.

Formattato: Non Evidenziato

- I costi sostenuti per migliorie su beni di terzi in concessione (approdi di proprietà del Comune di Venezia), sono stati ammortizzati in un periodo pari alla durata della concessione (sottoscritta nell'esercizio 2012 con scadenza esercizio 2021), che si ritiene essere inferiore al periodo di utilità futura degli stessi.

Costi creazione sito web	20,00%
Costi di ampliamento	20,00%
Migliorie su beni di terzi anno 2012	11,11%
Migliorie su beni di terzi anno 2013	12,50%

Formattato: Non Evidenziato

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo delle immobilizzazioni.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate tenuto conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, applicate in modo costante e non modificate rispetto all'esercizio precedente. In particolare le aliquote che seguono sono state ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, per tenere conto, in modo equitativo, del ridotto apporto nel periodo. Inoltre, con riferimento all'aliquota di ammortamento del sistema tranviario, essa è stata modificata in applicazione di quanto disposto dalla delibera di GC n. 562 del 25.10.2013, che ha altresì precisato che la durata quarantennale di esercizio del sistema tranviario, prevista dal piano finanziario PMV allegato al 2° atto aggiuntivo 7/9/2007, decorrerà dalla data della consegna finale del sistema tranviario per la messa in esercizio dell'intero sistema, ad oggi stimata per l'11/10/2014.

Terreni e fabbricati	2,5%
Impianti generici	10%
Pontili, approdi, cavane, passerelle	4% - 6%
Pontoni	4,17%
Paline e pensiline	10%
Segnaletica	10%
Attrezzatura varia	15%
Sistema tranviario	2,40%
Mobili e arredi	12%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Autovetture	25%
Automezzi	25%

Formattato: Non Evidenziato

Crediti

Sono esposti al valore nominale, corrispondente a quello di presumibile valore di realizzo e, laddove opportuno, rettificati dal corrispondente fondo svalutazione crediti. Non vi sono crediti in valuta.

Disponibilità liquide

Sono esposte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti

Sia attivi che passivi, sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate, o da liquidare, per l'esercizio, determinate in base alle aliquote e alle norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite (in aumento) o pagate anticipatamente (in riduzione), in conseguenza di differenze temporanee sorte o annullate nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni più significativi e rilevanti sono indicati nei "Conti d'ordine" e si riferiscono al costruendo sistema tranviario.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

La voce non è movimentata. Il capitale sociale risulta interamente versato.

B) Immobilizzazioni

B.1. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
47.656	40.320	7.336

Le movimentazioni relative alle immobilizzazioni immateriali sono riportate nella tabella che segue (rif. art. 2427, primo comma, n. 2, cod. civ.):

Tipo di immobilizzazione immateriale (Categoria)	Valore iniziale			Movimenti dell'anno		Valori finali		
	Costo storico	Amm.to precedente	Valore residuo	Incrementi / decrementi	Amm.to esercizio	Amm.to compless.	Costo storico	Valore residuo
IMM. IMMATERIALI								
Costi di ampliamento	3.100	1.860	1.240	4.460	1.512	3.372	7.560	4.188
<i>Totale B.1.1</i>	<i>3.100</i>	<i>1.860</i>	<i>1.240</i>	<i>4.460</i>	<i>1.512</i>	<i>3.372</i>	<i>7.560</i>	<i>4.188</i>
Imm. in c. sito web	0	0	0	7.640	0	0	7.640	7.640
<i>Totale B.1.2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7.640</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7.640</i>	<i>7.640</i>
Costi creazione sito web	11.300	3.820	7.480	0	2.260	6.080	11.300	5.220
Migliorie su beni di terzi	35.550	3.950	31.600	3.380	4.372	8.322	38.930	30.608
<i>Totale B.1.7</i>	<i>46.850</i>	<i>7.770</i>	<i>39.080</i>	<i>3.380</i>	<i>6.632</i>	<i>14.402</i>	<i>50.230</i>	<i>35.028</i>
Totale voce B.1	49.950	9.630	40.320	15.480	8.144	17.774	65.430	47.656

I costi di ampliamento di riferiscono ai costi notarili sostenuti per l'assemblea straordinaria che ha deliberato l'aumento del capitale sociale nel 2010 (Euro 3.100) e nell'esercizio 2013 (Euro 4.460).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

I costi per Immobilizzazioni in corso per creazione sito web sono stati incrementati nel corso dell'esercizio per complessivi Euro 7.640 a seguito della realizzazione del nuovo sito aziendale che, al 31/12/2013 non era ancora attivo. L'attività è stata seguita dalla Direzione Sistemi Informatici e Telefonici di Actv; la prestazione è stata svolta da VENIS.

Formattato: Non Evidenziato

Le migliorie su beni di terzi sono costituite interamente da interventi di manutenzione straordinaria su alcuni approdi di proprietà del Comune di Venezia, dati in concessione alla società sino al 2021. Gli interventi sostenuti nell'anno sono pari a Euro 3.380 e sono relativi ad interventi effettuati presso l'approdo di Burano.

Formattato: Colore carattere: Automatico, Non Evidenziato

Formattato: Non Evidenziato

Gli ammortamenti delle categorie di immobilizzazioni immateriali sopra richiamate sono stati eseguiti nel rispetto delle aliquote già citate in premessa della presente nota.

B.II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
233.241.876	214.703.766	18.538.110

Riportiamo nei seguenti prospetti le movimentazioni, verificatesi nel corso dell'esercizio, delle voci costituenti le singole categorie di immobilizzazioni materiali

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Tipo di Imm.materiale	Valori iniziali			Movimenti dell'anno		Valori finali		
	(Categoria) Costo storico	Amm.to precedente	Valore residuo	Incrementi / decrementi	Amm.to esercizio	Amm.to complessivo	Costo storico	Valore residuo
IMM. MATERIALI								
Terreni	146.482	0	146.482	0	0	0	146.482	146.482
Fabbricati	24.691.892	5.935.894	18.755.998	193.337	622.289	6.558.183	24.885.229	18.327.046
Altre rettifiche	0	0	0	0	0	3.286	6.351	3.065
Arrotondamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale voce B.II.1	24.838.374	5.935.894	18.902.476	193.337	622.289	6.561.469	25.038.062	18.476.593
Impianti generici	1.194.377	1.127.451	66.926	0	18.740	1.146.191	1.194.377	48.186
Altre rettifiche	0	0	0	0	0	(1.543)	0	1.543
Totale voce B.II.2	1.194.377	1.127.451	66.926	0	18.740	1.144.648	1.194.377	49.729
Pontili, approd. cavane, passerelle	22.514.190	5.208.376	17.305.814	674.755	944.648	6.153.024	23.188.945	17.035.921
Pontili e approdi anti 1974	3.561.852	1.864.156	1.697.696	110.022	228.425	2.092.581	3.671.874	1.579.294
Pontoni	11.350.701	5.556.811	5.793.890	74.809	439.237	5.996.048	11.425.510	5.429.462
Paline e pensiline	3.189.499	2.245.500	943.999	234.113	200.755	2.446.255	3.423.612	977.357
Paline informatiche	0	0	0	114.439	22.888	22.888	114.439	91.551
Segnaletica	9.312	7.449	1.863	0	931	8.380	9.312	932
Attrezzatura varia	14.157	13.368	789	8.956	1.589	14.957	23.113	8.156
Sistema tramviario	104.655.046	4.664.831	99.990.215	3.275.820	2.417.740	7.082.571	107.950.866	100.848.295
Arrotondamenti	0	0	0	0	0	(0)	0	1
Altre rettifiche	0	0	0	0	0	(141.152)	(181.320)	(40.168)
							16.370	16.370
Totale voce B.II.3	145.294.757	19.560.491	125.734.266	4.492.914	4.256.212	23.675.551	149.622.722	125.947.171
Mobili e arred.	51.400	33.660	17.740	0	5.352	39.012	51.400	12.388
Macchine ufficio elettroniche	16.837	16.746	91	0	61	16.807	16.837	30
Autovetture	76.114	53.292	22.822	138	8.749	62.041	76.252	14.211
Automezzi	126.753	77.758	48.995	0	31.688	109.446	126.753	17.307
Arrotondamenti	0	0	0	0	0	0	0	(2)
Totale voce B.II.4	271.104	181.458	89.646	138	45.850	227.308	271.242	43.934
Imm. in corso tram	69.635.638	0	69.635.638	17.148.330	0	0	86.783.968	86.783.968
Imm. in c. pon. e appr.	209.834	0	209.834	1.392.758	0	0	1.602.592	1.602.592
Imm. in c. dep. Dolo	0	0	0	31.767	0	0	31.767	31.767
Imm. in C. nuovo terminal Galdini	0	0	0	54.241	0	0	54.241	54.241
Progettaz. Nuove tratte tranviarie	0	0	0	251.832	0	0	251.832	251.832
Immobiliz. in corso	64.977	0	64.977	(64.928)	0	0	49	49

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

15

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

paline intelligenti									
Totale voce B.II.3	69.910.443	0	69.910.443	18.814.000	0	0	88.724.443	88.724.443	
Arrotondamenti	0	0	0	0	0	(2)	(1)	0	
Totale voce B.II.	241.509.061	26.805.295	214.703.766	23.500.389	4.943.092	31.608.974	264.850.850	233.241.876	

Nel corso dell'esercizio 2013 il costo storico delle immobilizzazioni materiali si è così movimentato:

B.II.1 - Fabbricati

Categoria	Incrementi	Decrementi	Saldo movimentazioni nell'anno
Fabbricati			
Ex stazione autoilinee Dolo			
Nuovo deposito via Martiri della Libertà	193.337	0	193.337
Nuovo deposito Cavazzani			
Totale fabbricati	193.337	0	193.337

B.II.3 – Attrezzature industriali e commerciali

Categoria	Incrementi	Decrementi	Saldo movimentazioni nell'anno
Attrezzatura industriale e commerciale			
Pontili, approdi, cavane, passerelle	674.755		674.755
Pontili e approdi ante 1974	110.022		110.022
Pontoni	74.809,50		74.809
Paline e pensiline	234.112,93		234.113
Paline informatiche	114.438,73		114.439
Attrezzatura varia	8.956		8.956
Sistema Traviario	3.275.820,30		3.275.820
Totale Attrezzature Industriali e Commerciali	4.495.424		4.495.424

L'incremento della voce Pontili, approdi, cavane, passerelle, pari a Euro 674.755, è così costituito:

- Terminal Lido SME	€	114.042,22
- Approdo Murano Colonna	€	198.554,60
- Costruzione di 9 passerelle da 6,00 x 1,40 m.	€	72.467,55
- Caroman - difese	€	38.913,14
- Giardini - gruppi ormeggio	€	15.777,12
- Lido casinò - pontile	€	9.626,52
- Mazzorbo - gruppi ormeggio	€	18.169,84
- Murano Museo - rifacimento completo	€	27.611,75
- S. Elena m/n - gruppi ormeggio	€	13.762,07

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

- Cavane Bragora	€	2.645,28
- Cavane F.te Nuove	€	26.453,49
- S.Nicolò NT via Cipro	€	42.545,66
- S.Zaccaria Jolanda	€	7.464,15
- Tronchetto NT	€	10.556,44
- Cavane S.Elena	€	3.780,06
- S.Nicolò via Cipro	€	11.676,07
- S.Elena Calcio	€	9.874,01
- S.Samuele	€	8.689,35
- Murano Serenella	€	11.786,73
- Rialto L. 2	€	10.311,26
- Punta Sabbioni	€	3.773,93
- Redentore	€	12.925,74
- Pietà	€	3.347,84

L'incremento della voce "Pontili e approdi ante 1974", pari a Euro 100.022, è rappresentato dai seguenti interventi:

- Monumento Vittorio Emanuele - piano calpestio	€	32.287,87
- Rialto carbon - rifacimento completo	€	24.623,84
- S. Angelo	€	4.855,82
- Approdo Ospedale	€	13.935,49
- S.Zaccaria Danieli	€	7.464,15
- S.Maria del Mare	€	12.896,99
- Tre Archi	€	13.958,31

L'incremento della voce "Pontoni", pari a Euro 74.809, è rappresentato dalle manutenzioni extra-cicliche realizzate da Actv ed addebitate a PMV.

L'incremento della voce "Paline e Pensile", pari ad Euro 234.113, è rappresentato dagli investimenti realizzati sugli impianti di fermata del servizio automobilistico urbano ed extra-urbano.

L'incremento della voce "Paline informatiche", pari a Euro 114.439, è rappresentato dalla iscrizione a libro dell'investimento in corso "paline informatiche", alimentato già da alcuni anni. Tale iscrizione si è resa possibile a seguito dell'addebito a PMV da parte di Actv dei costi di acquisizione degli impianti, al netto dei contributi in c/impianti, intervenuto a fine 2013.

L'incremento della voce "Attrezzatura varia", pari a Euro 8.956, è rappresentato dall'acquisto di uno strumento per misurazione ferrite.

L'incremento del "Sistema tranviario", pari a Euro 3.275.820, è rappresentato dalla messa in esercizio, in data 19 settembre 2013, dell'anello Cialdini e di altre opere realizzate sul tracciato Favaro - Sernaglia.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

B.II.4 – Altri beni

Categoria	Incrementi	Decrementi	Saldo movimentazioni nell'anno
Altri beni			
Autoveicoli	138	0	138
Totale altri beni	138	0	138

Trattasi di un acquisto di un navigatore satellitare.

B.II.5 – Immobilizzazioni in corso e acconti

Categoria	Incrementi	Decrementi	Saldo movimentazioni nell'anno
Immobilizzazioni in corso e acconti			
Immobilizzazioni in corso tram	20.424.150	(3.275.820)	17.148.330
Immobilizzazioni in corso pontili e approdi	1.664.276	(271.518)	1.392.758
Immobilizzazioni in corso paline e pensiline	234.113	(234.113)	0
Immobilizzazioni in corso deposito Dolo	31.767	0	31.767
Immobilizzazioni in corso paline intelligenti	49.510	(114.439)	(64.928)
Progettazioni nuove tratte tranviarie	251.832	0	251.832
Immobilizzazioni in corso nuovo terminal Calkini	54.241	0	54.241
Totale Immobilizzazioni in corso e acconti	22.712.399	(3.898.400)	18.814.000

La voce "Immobilizzazioni in corso ed acconti" comprende i seguenti valori contabilizzati quali acconti ed anticipi registrati su immobilizzazioni in corso di realizzazione:

- **Immobilizzazioni in corso tram:** trattasi della linea tranviaria Favaro – Marghera e Mestre – Venezia. Gli incrementi dell'esercizio sono pari ad Euro 20.424.150; in particolare nel 2013 sono stati contabilizzati per competenza i SAL dal n. 63 al n. 71 per lavori eseguiti dall'1/1 al 31/12/2013, per complessivi € 12.985.716,92, principalmente riferiti al sottopasso ferroviario ed al Ponte della Libertà, oltre ad altri lavori e costi per spese tecniche afferenti la costruzione del sistema tranviario;
- **Immobilizzazioni in corso pontili ed approdi:** trattasi della progettazione e, per alcuni, dell'avvio delle gare per il rifacimento dei seguenti approdi, i cui lavori si completeranno tra il 2014 ed il 2015: P.le Roma S.Chiera (entrato in esercizio il 24 febbraio 2014), Rialto Linea 2, Ferrovia Scalzi, Ferrovia S.Lucia, S.Basilio, S.Zaccaria Danieli, San Marcuola, ed il riassetto di alcuni approdi del Canal Grande. E' inoltre stata avviata la realizzazione di 4 nuovi pontoni scoperti da 13,50 x 5,50, 1 pontone scoperto da 15,50 x 5,50, 1 pontone coperto da 13,50 x 5,50, 10 cabine per pontoni di diverse misure, ed è stata espletata la gara per l'acquisizione di un pontone intermedio per imbarco-sbarco dai ferry-boat a Venezia - Tronchetto

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

(Linkspan), la cui fornitura avverrà nel 2014;

- Immobilizzazioni in corso paline e pensiline: trattasi di paline e pensiline in corso di installazione. L'incremento dell'esercizio, pari a Euro 234.113, è relativo al costo sostenuto per l'installazione di paline e pensiline, la cui realizzazione si è completata nel corso dell'esercizio. I decrementi, pari a Euro 234.113, sono rappresentati dal costo storico delle paline e pensiline entrate in funzione nel corso dell'esercizio e portate a cespiti;
- Immobilizzazioni in corso deposito Dolo: è incorso di realizzazione la messa a norma degli scarichi del deposito di via Matteotti, con installazione di un nuovo impianto di depurazione (euro 22.450); l'intervento si completerà nei primi mesi del 2014.
E' inoltre stato realizzato uno studio di fattibilità relativo alla realizzazione di un nuovo deposito automobilistico, in altra zona del Comune di Dolo (euro 9.317);
- Immobilizzazioni in corso paline intelligenti: a fine 2013 Actv ha riaddebitato a PMV il costo di acquisizione delle paline informative, al netto del contributo in c/capitale ricevuto. Tale costo, unitamente ai costi precedentemente sostenuti da PMV per l'installazione di tali impianti, è stato passato a cespiti.
- Progettazione nuove tratte tranviarie: trattasi dei costi sostenuti da PMV per le progettazioni di nuove tratte tranviarie; in particolare la linea via Torino-Vega - Pili e la linea verso S.Basilio;
- Immobilizzazioni in corso nuovo terminal Cialdini: trattasi dei costi sostenuti da PMV per la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva della stazione di interscambio in P.le Cialdini. Nel 2014 verranno realizzate le opere.

B.III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

La voce non sussiste.

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value (rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 2, cod. civ.)

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

C) Attivo circolante

C.I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

La voce non risulta movimentata.

C.II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
14.460.891	4.712.282	9.748.609

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (art. 2427-bis, primo comma, n. 6, cod. civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.248.267.529	0	0	3.248.267.529
Verso imprese collegate	11.697	0	0	11.697
Verso controllanti	8.263.740	0	0	8.263.740
Per crediti tributari	985.154	0	0	985.154
Per imposte anticipate	328.622	0	0	328.622
Verso altri	1.623.148.444	0	0	1.623.441.488
Totale	14.460.891	0	0	14.460.891

I "Crediti verso clienti", di cui alla voce C.II.1., per un ammontare complessivo di Euro 3.248.529 (al netto del f.do svalutazione crediti di Euro 581.640), sono costituiti interamente da importi relativi a fatture già emesse alla data del 31 dicembre ma non ancora incassate, di cui 1,394 milioni circa per canoni di concessione e altri radddebiti di costi fatturati ad Actv e 1,314 milioni relativi al credito vantato nei confronti della società SONORA S.r.l. in merito alla cessione dell'area POS di Marghera. Il credito è garantito oltre che da ipoteca sul terreno, anche da patto di riservato dominio sulla cessione.

Detta voce comprende anche il credito verso il Comune di Venezia per prestazioni inerenti ad opere e consumi relativi alla tranvia per complessivi Euro 588.744.

I "Crediti verso imprese collegate", di cui alla voce C.II.3, per un ammontare complessivo di Euro 11.697, si riferiscono alla quota di spettanza dell'avanzo netto della liquidazione della società "Arsenale S.p.A." come da piano di riparto depositato dal liquidatore (crediti fiscali a rimborso). Sulla base delle indicazioni fornite dal liquidatore, si ritiene detto credito possa essere incassato entro l'esercizio successivo.

I "Crediti verso imprese controllanti", di cui alla voce C.II.4, per un ammontare complessivo di Euro 8.263.740, si riferiscono a crediti verso il Comune di Venezia vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio e relativi interamente al contributo

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

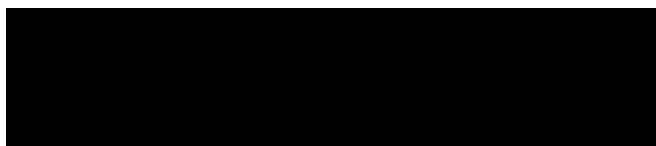
in c/impianti relativo alle rate del mutuo BEI, sottoscritto dalla società nel 2007 per realizzare investimenti nel settore navigazione. Tale credito è stato iscritto in ottemperanza a quanto stabilito dalla delibera di Consiglio Comunale n. 89 dell'11/11/2013, nonché dal conseguente Atto Integrativo alla Convenzione tra Comune di Venezia e PMV del 18/09/2007. Si evidenzia in questa sede che dal 29/11/2013 la società non è più controllata direttamente dal Comune di Venezia ma indirettamente, attraverso la società A.V.M. S.p.A. (Comune socio unico). Per maggiori dettagli si rinvia alla sezione della presente nota relativa al patrimonio netto.

I "Crediti tributari", di cui alla voce C.II.4bis, per un ammontare complessivo di Euro 985.154, si riferiscono ai crediti verso l'Erario vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio, così come segue:

Erario c/IVA	938.179
Erario c/credito IRES a rimborso anni 2008-2011	44.686
Erario c/ritenute da 770	2.001
Erario c/imposta sost. Rivalutaz TFR	288
Totale	985.154

Con riferimento al credito IRES a rimborso di Euro 44.686, si evidenzia che nel corso del 2012 la società ha presentato le istanze di rimborso per le annualità 2008-2011 di cui all'art. 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011.

I "Crediti per imposte anticipate", di cui alla voce C.II.4ter, sono pari a complessivi Euro 328.622; tale importo è riferito alle imposte anticipate calcolato sulle differenze temporaneamente non deducibili dal reddito 2013 e rappresentate dall'accantonamento al fondo rischi di contenzioso e alla svalutazione del credito vantato nei confronti della società SONORA S.r.l. In dettaglio:



Si ritiene sussistano i presupposti di legge per l'iscrizione di dette attività.

I "Crediti verso Altri", di cui alla voce C.II.5., sono pari a complessivi Euro 1.623.414 e comprendono le seguenti voci principali:

Crediti v/Ministero Infrastrutture	1.338.308
Deposito c/o Banca Italia decreti asservimento ganci tram	69.680
Crediti per contributi c/esercizio progetto CAMP	33.450
Fornitori c/acconti	56.955

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

21

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Depositi cauzionali su fitti	9.465.403
Depositi cauzionali utenze	6.313
Altri	469.369.109,039
Totale	1.623.441,48

Tutti i crediti appartengono all'area geografica Italia.

I Crediti v/Ministero delle Infrastrutture, pari a Euro 1.338.308, è interamente rappresentato dai SAL 63 e 64 .

La voce Altri, pari a Euro 109.369.039, comprende, tra gli altri, i crediti per fatture da emettere nei confronti di ACTIV S.p.A. e VELA S.p.A. per il riaddebito di costi inerenti il sistema tranviario e la navigazione per complessivi Euro 71.605.

Formatto: Non Evidenziato

Formatto: Non Evidenziato

C.III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
12.500.000	0	12.500.000

La voce è interamente rappresentata da n. sei contratti di deposito a termine (time deposit) sottoscritti durante l'esercizio con la Banca Intermobiliare di Investimenti e Gestioni S.p.A (BIM) aventi scadenza nell'esercizio 2014 (l'ultimo scadrà nel luglio 2014). Essi rappresentano investimenti di liquidità di breve periodo destinati ad un rapido realizzo.

C.IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
12.498.705	12.498.752	(47)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2013
Depositi bancari e postali	12.497.444	12.497.337
Assegni	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.308	1.368
Totale	12.498.752	12.498.705

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

In particolare, la voce Depositi bancari e postali è composta, nel dettaglio, come segue:

Categoria disponibilità	Importo
Depositi bancari e postali	
C/c accesso presso BIM c/investimento tram	5.536.931
C/c accesso presso BIM c/gestione tram	2.634.400
C/c accesso presso BIM c/ordinario	4.043.406
C/c accesso presso BNL	3.832
C/c accesso presso BIM c/navigazione	269.814
C/c accesso presso Unicredit	8.954
Totale	12.497.337

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
232.920	53.604	179.316

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La voce è così composta:

Ratei attivi	185.177
Risconti attivi	47.743
Totale	232.920

La voce Ratei attivi si riferisce, quanto a Euro 182.899, agli interessi attivi maturati sulle somme iscritte alla voce C.III. dello Stato Patrimoniale per Euro 12.500.000.

La voce Risconti attivi si riferisce interamente a risconti attivi per premi assicurativi pagati nel 2013, ma di competenza dell'esercizio 2014.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
 Codice fiscale: 03493940278

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

PASSIVO

A) Patrimonio netto

(rif. art. 2427, primo comma, num. 4, 7 e 7-bis, cod. civ.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
40.359.912	38.958.840	1.401.072

La movimentazione delle voci di Patrimonio Netto intervenuta nell'esercizio è riassunta nella tabella che segue:

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	38.705.330	1.106.004	0	39.811.334
Riserva legale	657.091	368.938	772.516	253.511
Altre riserve: differenza da arrotondamento	(2)	0	0	0
Altre riserve: versamenti in c/futuro aumento c.s.	0	18	0	18
Utili (perdite) portati a nuovo	(772.517)	772.517	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	368.938	295.049	368.938	295.049
Totale	38.958.840	2.542.528	1.141.454	40.359.912

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti del patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Utili (perdite) a portati nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	38.135.456	637.346	0	(772.517)	19.744	38.020.029
Aumenti di capitale	569.874					569.874
Destinazione del risultato dell'esercizio		19.744			(19.744)	0
- a riserva legale						
Risultato dell'esercizio					368.938	368.938
Differenze da arrotondamento		1	(2)			(1)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	38.705.330	657.091	(2)	(772.517)	368.938	38.958.840
Aumenti di capitale	1.106.004					1.106.004
Versamento in c/futuro aum. c.s.			18			18
Destinazione del risultato dell'esercizio		368.938			(368.938)	0
- a riserva legale						
Copertura perdite		(772.517)		772.517		0
Risultato dell'esercizio corrente					295.049	295.049
Differenze da arrotondamento		(1)				1
Alla chiusura dell'esercizio corrente	39.811.334	253.511	18	0	295.049	40.359.912

L'aumento di capitale, pari a complessivi Euro 1.106.004, è stato così sottoscritto e versato nel corso dell'esercizio:

- in data 29/01/2013 il socio Comune di Venezia ha provveduto alla sottoscrizione e versamento di Euro 570.022 a titolo di aumento di capitale sociale dando seguito alla delibera straordinaria dell'Assemblea degli Azionisti del 28 maggio 2010;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

- in data 05/12/2013 il socio Provincia di Venezia, in ottemperanza alla delibera straordinaria dell'Assemblea degli Azionisti del 26/06/2013, ha sottoscritto e versato Euro 535.982 a titolo di aumento di capitale sociale e contestualmente ha altresì versato Euro 18 in conto futuro aumento di capitale sociale.

Con riferimento alla compagine sociale, si evidenzia in questa sede che in data 29/11/2013 il socio Comune di Venezia, proprietario di n. 365.916 azioni del valore nominale unitario di Euro 74, pari al 68,943% del capitale sociale della società, in qualità di unico azionista della società A.V.M. S.p.A., ha sottoscritto l'aumento di capitale a titolo oneroso di quest'ultima, impegnandosi a liberarlo come segue:

- mediante conferimento immediato in AVM S.p.A. di parte del proprio pacchetto azionario di PMV S.p.A. e precisamente n. 310.896 (pari al 57,788% del capitale sociale);
- mediante conferimento in AVM S.p.A. del restante pacchetto azionario di PMV S.p.A. (n. 55.020 azioni, pari al 10,227% del capitale sociale) entro un anno.

Alla luce dei suddetti aumenti di capitale sociale (Comune e Provincia di Venezia) e del conferimento da parte del Comune di Venezia di parte del proprio pacchetto azionario di PMV S.p.A. nella società A.V.M. S.p.A., il capitale sociale di PMV S.p.A., composto da n. 537.991 azioni ordinarie del valore nominale unitario di Euro 74, è così suddiviso tra i soci alla data di chiusura dell'esercizio (rif. art. 2427, primo comma, nn. 17 e 18, cod. civ.):

SOCI	NUMERO AZIONI	QUOTA PERCENTUALE	VALORE PARTECIPAZIONE
PROVINCIA DI VENEZIA	103.878	19,309%	7.686.972
COMUNE DI VENEZIA	55.020	10,227%	4.071.480
COMUNE DI CAMPAGNA LUPA	483	0,090%	35.742
COMUNE DI CAMPOLONGO MAGGIORE	725	0,135%	53.650
COMUNE DI CAMPONOGARA	794	0,148%	58.756
COMUNE DI CAVARZERE	1.346	0,250%	99.604
COMUNE DI CHIOGGIA	46.552	8,653%	3.444.848
COMUNE DI CONA	276	0,051%	20.424
COMUNE DI DOLO	1.122	0,209%	83.028
COMUNE DI FISSO D'ARTICO	466	0,087%	34.484
COMUNE DI FOSSO'	432	0,080%	31.968
COMUNE DI MARCON	863	0,160%	63.862
COMUNE DI MARTELLAGO	1.502	0,279%	111.148
COMUNE DI MIRA	2.969	0,552%	219.706
COMUNE DI MIRANO	2.071	0,385%	153.254
COMUNE DI NOALE	1.105	0,205%	81.770
COMUNE DI PIANIGA	742	0,138%	54.908
COMUNE DI QUARTO D'ALTINO	518	0,096%	38.332
COMUNE DI SALZANO	880	0,164%	65.120
COMUNE DI SCORZE'	1.260	0,234%	93.240
COMUNE DI S. MARIA DI SALA	915	0,170%	67.710
COMUNE DI SPINEA	2.037	0,379%	150.738
COMUNE DI STRA'	535	0,099%	39.590
COMUNE DI VIGONOVO	604	0,112%	44.696
AVM SPA	310.896	57,788%	23.006.304
TOTALI	537.991	100,00%	39.811.334

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (rif. art. 2427, primo comma, n. 7-bis, cod. civ.):

Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale sociale	39.811.334	B	-	-	-
Riserva legale	253.511	A, B	253.511	772.517	-
Altre riserve	18	A, B	18	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-
Utile (perdita dell'esercizio)	295.049	-	-	-	-
Totale	40.359.912	-	253.529	-	-

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

(rif. art. 2427, primo comma, n. 4, cod. civ.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
988.701	380.806	607.895

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Accantonamento a seguito PVC anni imposta 2009-2010	100.000	0	0	100.000
Per imposte differite	280.806		42.105	238.701
F.do rischi oneri di contenziosità	0	650.000	0	650.000
	380.806	650.000	42.105	988.701

Accantonamento a seguito PVC anni imposta 2009-2010

Nel corso dell'esercizio 2012, a seguito della notifica di due P.V.C. da parte dell'Amministrazione Finanziaria sugli anni 2009 e 2010, l'organo amministrativo ha ritenuto opportuno stanziare la somma di Euro 100.000, iscrividola alla voce B.12-Accantonamento per rischi, del Conto Economico del bilancio 2012. Sono inoltre in corso due Accertamenti fiscali per gli anni 2007 e 2008, riguardanti l'applicazione dell'IVA sulle fatture emesse nei confronti di Actv per l'utilizzo degli approdi del settore navigazione. In proposito PMV non ritiene di procedere ad alcun accantonamento sia perché ritiene infondata la pretesa dell'Amministrazione Finanziaria, sia perché, in ogni caso, ogni eventuale onere sarebbe automaticamente trasferito in capo ad Actv.

Fondo per imposte differite

Al 31 dicembre 2012 risultavano iscritte passività per imposte differite, per Euro 280.806, così di seguito specificate:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Descrizione	31/12/12
Fondo imposte differite IRES	275.795
<i>Di cui:</i>	
<i>da disallineamento</i>	<i>212.038</i>
<i>su plusvalenza 2009 (residuo 1 rate di 5 2013)</i>	<i>19.888</i>
<i>su plusvalenza 2012 (residuo 4 rate di 5 2013-2016)</i>	<i>43.869</i>
Fondo imposte differite IRAP	5.011
<i>Di cui:</i>	
<i>da disallineamento (residuo 1 rate di 6 2013)</i>	<i>5.011</i>
Totale	280.806

L'esistenza del Fondo Imposte Differite al 31 dicembre 2012 deriva:

1) quanto a Euro 217.049 (IRES Euro 212.038, Irap Euro 5.011), dall'applicazione di un diverso criterio di calcolo per gli ammortamenti fiscali effettuato negli esercizi precedenti, utilizzando aliquote differenziate e determinando ammortamenti anticipati. Il disallineamento tra ammortamenti civilistici e ammortamenti fiscali, pari a Euro 771.046, comportando questo che sottintende l'esistenza di imposte differite, obbliga la società a evidenziare nella Nota Integrativa le informazioni relative agli accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie. L'abolizione del quadro EC dell'Unico dal 2008 ha comportato il rientro progressivo delle deduzioni residue evidenziate in Unico 2008 mediante tassazione ai fini IRES e IRAP. Il recupero a tassazione delle deduzioni extracontabili, ai fini della determinazione del reddito d'impresa (IRES e IRAP), interviene:

- per quanto riguarda l'IRES, a seguito della prosecuzione del processo di ammortamento civilistico dopo la conclusione dell'ammortamento fiscale;
- per quanto riguarda l'IRAP, avverrà invece in sei esercizi (2008-2013) per quote costanti.

Imposta	Residuo valore disallineamento al 31/12/2012	Aliquota	Imposte differite al 31/12/2012
IRES	771.046	27,5%	212.038
IRAP (residue 1 rata annuali di 6)	128.508	3,9%	5.011
Totale			217.049

2) quanto a Euro 19.888, dallo stanziamento, effettuato nell'esercizio 2009, della fiscalità differita (IRES) relativa al differimento agli esercizi 2010-2013, ai sensi dell'art. 86, comma 4 del TUIR, della plusvalenza realizzata sulla cessione dell'area fabbricabile identificata come Area POS.

In dettaglio:

Prezzo di cessione area fabbricabile	1.200.000
Costo storico	838.402
Plusvalenza civilistica realizzata	361.598
<i>IRES sulla plusvalenza (aliquota 27,5%)</i>	<i>99.439</i>
Quota di plusvalenza imponibile negli esercizi 2009-2012	289.279
Quote di plusvalenza imponibile nell'esercizio 2013	72.319
<i>IRES differita su quote di plusvalenza imponibile nell'esercizio 2013 (aliquota 27,5%)</i>	<i>19.888</i>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

3) quanto a Euro 43.869, allo stanziamento, effettuato nell'esercizio 2012, della fiscalità differita (IRES) relativa al differimento agli esercizi 2013-2016, ai sensi dell'art. 86, comma 4 del TUIR, della plusvalenza realizzata sulla cessione dell'area fabbricabile di Via Torino a Mestre.

In dettaglio:

Prezzo di cessione area fabbricabile	8.888.888
Costo storico	8.689.485
Plusvalenza civilistica realizzata	199.403
<i>IRES sulla plusvalenza (aliquota 27,5%)</i>	<i>54.836</i>
Quota di plusvalenza imponibile nell'esercizio 2012	39.881
Quote di plusvalenza imponibili negli esercizi 2013-2016	159.522
<i>IRES corrente esercizio 2012 su plusvalenza (aliquota 27,5%)</i>	<i>10.967</i>
<i>IRES differita su quote di plusvalenza imponibili esercizi 2013-2016 (aliquota 27,5%)</i>	<i>43.869</i>

Il decremento del Fondo per Imposte Differite, avvenuto nel corso dell'esercizio, pari a Euro 42.105, è dovuto:

- quanto a Euro 5.011, allo scarico del fondo imposte differite IRAP per la quota corrispondente alla 6^a e ultima rata annuale (di sei) di maggiori ammortamenti fiscali recuperata a tassazione ai sensi di quanto disposto dalla Legge 24/2007 in materia;
- quanto a Euro 6.239, allo scarico del fondo imposte differite IRES per la quota di maggiori ammortamenti fiscali recuperata a tassazione ai sensi di quanto disposto dalla Legge 24/2007 in materia;
- quanto a Euro 19.888, allo scarico del fondo imposte differite IRES per la quota corrispondente alla 5^a e ultima rata annuale della plusvalenza di cui sopra realizzata nell'esercizio 2009;
- quanto a Euro 10.967, allo scarico del fondo imposte differite IRES per la quota corrispondente alla 2^a rata annuale (di cinque) della plusvalenza di cui sopra realizzata nell'esercizio 2012;

Al 31 dicembre 2013 risultano quindi iscritte passività per imposte, anche differite, per Euro 238.701, così di seguito specificate:

Descrizione	31/12/13
Fondo imposte differite IRES	238.701
<i>Di cui:</i>	
<i>da disallineamento</i>	<i>205.800</i>
<i>su plusvalenza 2012 (residuo 3 rate di 5 2014-2016)</i>	<i>32.901</i>
Fondo imposte differite IRAP	0
Totale	238.701

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Fondo per rischi oneri di conterminazione

Il fondo è interamente relativo all'accantonamento per rischi di oneri di conterminazione afferenti ad un terreno, non più di proprietà, sito nella zona di via Torino, per il quale risulta altamente probabile il verificarsi nei prossimi esercizi della necessità di provvedere ad un indennizzo per danni ambientali realisticamente stimabile, qualora dovesse verificarsi, in euro 650.000, in relazione all'ipotizzata transazione con il Ministero dell'Ambiente, attivata dal Comune di Venezia a nome di tutte le società da esso partecipate, per il medesimo obbligo.

Fondo rischi oneri di conterminazione
Inserire descrizione

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(rif. art. 2427, primo comma, n. 4, cod. civ.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
280.641	284.837	(4.196)

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	284.837	21.901	26.097	280.641

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31 dicembre 2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

D) Debiti

(rif. art. 2427, primo comma, n. 4, cod. civ.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
125.682.582	110.033.430	15.649.152

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, cod. civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	2.788.272	14.250.687	83.261.527	100.300.486
Debiti verso fornitori	20.249.297	0	0	20.249.297
Debiti tributari	327.599	0	0	327.599
Debiti verso istituti di previdenza	45.577	0	0	45.577

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

29

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Altri debiti	4.759.623	0	0	4.759.623
	28.170.368	14.250.687	83.261.527	125.682.582

La quota totale esigibile oltre i 12 mesi è pari a Euro 97.512.214.

La voce D.4 "Debiti verso banche" è composta:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutuo Unicredit	572.440	2.442.266	0	3.014.706
BEI - Mutui per realizzazione sistema tranviario	816.103	3.643.398	52.648.858	57.108.359
Mutuo BHS per sistema tranviario	621.285	2.817.243	14.920.410	18.358.938
BEI - Mutuo per investimenti settore navigazione	327.609	1.456.171	4.034.286	5.818.066
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti per realizzazione sistema tranviario	309.482	2.674.411	8.016.107	11.000.000
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti per investimenti settore navigazione	140.936	1.217.198	3.641.866	5.000.000
Debiti per utilizzo carte credito	417	0	0	417
Totale	2.788.272	14.250.687	83.261.527	100.300.486

Il saldo del debito verso banche, pari a complessivi euro 100.300.486, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi e oneri accessori maturati ed esigibili esistente verso Istituti di Credito.

Nella voce D.7 i "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

In particolare, la voce, pari a Euro 20.249.297, comprende debiti verso fornitori per fatture già ricevute al 31 dicembre 2013 per l'importo di Euro 12.710.363, oltre a quelli per fatture da ricevere di competenza dell'esercizio in chiusura per Euro 7.538.934.

La voce D.12 "Debiti tributari", pari a Euro 327.599, accoglie solo le passività per imposte certe e determinate; le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, sono invece eventualmente iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti così dettagliati:

Debiti tributari per saldo IRES	233.619
Debiti tributari per saldo IRAP	44.077
Erario c/ritenute redditi lav. Dipendente	26.138
Erario c/ritenute redditi lav. Parasubord.	8.348
Erario c/ritenute redditi lav. Autonomo	15.417
Totale	327.599

I "Debiti tributari per saldo IRES" sono esposti al netto degli acconti versati e dei crediti pregressi spettanti:

IRES corrente di competenza anno 2013	609.130
Acconto IRES versato nel 2013	(343.337)
Ritenute subite su interessi attivi bancari	(32.174)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Debiti tributari per saldo IRES 233.619

I "Debiti tributari per saldo IRAP" sono esposti al netto degli acconti versati:

IRAP corrente di competenza anno 2013	242.983
Acconto IRAP versato nel 2013	(198.906)
Debiti tributari per saldo IRAP	44.077

La voce D.13 "Debiti verso Istituti di previdenza", pari a complessive Euro 45.557, è così composta:

Debiti verso INPS	29.163
Previdenza complementare	16.311
Debiti v/INAIL	103
Totale	45.577

La voce D.14 "Altri debiti", pari a Euro 4.759.623, comprende, tra gli altri, i seguenti debiti:

- debiti verso ACTV, pari a Euro 3.672.875, per anticipazione canoni tram, come previsto dall'accordo sottoscritto tra PMV S.p.A. ed Actv S.p.A. in data 26 luglio 2012;
- debiti verso l'ATI, pari a Euro 522.592, si riferisce allo 0,5% degli stati avanzamento lavori pagati e/o maturati fino al termine dell'esercizio sugli appalti in essere. Il debito, riferito interamente alla realizzazione della linea tranviaria, sarà esigibile a conclusione dei lavori, anche relativi a stralci funzionali;
- debiti per depositi cauzionali ricevuti, pari a Euro 212.200, si riferiscono, principalmente, al deposito fruttifero, versato da Actv SpA, a titolo di cauzione e garanzia sia per la corretta esecuzione degli obblighi contrattuali nei confronti della società, sia per i beni concessi in uso. Nella stessa voce sono compresi gli altri depositi cauzionali, fruttiferi, versati dai conduttori di alcuni uffici concessi in locazione.

Come per i crediti, anche per i debiti non si è proceduto ad una suddivisione per aree geografiche, essendo residuali quelli non appartenenti all'area Italia (art. 2427, primo comma, n. 6, cod. civ.).

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
105.670.212	82.350.811	23.319.401

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale.

In particolare, l'importo complessivo pari ad Euro 105.670.212 risulta così composto

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

31

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

(articolo 2427, primo comma, n. 7, cod. civ.):

Risconti passivi pluriennali	104.677.760
Ratei passivi	992.452
Totale	105.670.212

I "Risconti passivi pluriennali" sono rappresentati da contributi in c/impianti che saranno imputati a conto economico nei prossimi esercizi in proporzione alle quote di ammortamento dei cespiti cui si riferiscono.

In particolare:

- Euro 2.334.320 sono relativi a contributi su pontili, pontoni e approdi vari già entrati in funzione, al netto della quota di contributi riscontata di competenza dell'esercizio, pari a Euro 189.518;
- Euro 264.887 sono relativi ad un contributo della Regione Veneto per la realizzazione di un deposito nel Comune di Cavarzere (VE), al netto della quota di contributi riscontata di competenza dell'esercizio, pari a Euro 10.320.
- Euro 7.630.247 sono relativi a contributi erogati dal Comune di Venezia sugli investimenti nella navigazione, al netto della quota di contributi riscontata di competenza dell'esercizio, pari a Euro 525.824 e al netto della quota di competenza dello scorso esercizio, pari a Euro 107.670, contabilizzata tra le sopravvenienze attive ordinarie (A.5) del Conto Economico.
- Euro 94.448.306 sono relativi in parte (Euro 91.309.236) al contributo corrispondente agli stati avanzamento lavori maturati al 31.12.2013 sulla realizzazione della linea tranviaria ex legge 211/92, al netto della quota di contributi riscontata di competenza dell'esercizio, pari a Euro 1.312.621, riferita alla tratta della linea tranviaria entrata in esercizio il 16/12/2010 ed in parte (Euro 3.139.070) ad altri contributi ricevuti con riferimento alla linea tranviaria non ancora riscontati per assenza dei presupposti.

I "Ratei passivi", pari a complessivi Euro 992.452, sono interamente rappresentati per lo più dalle rate semestrali dei 3 muti BEI-tram, BHS- tram e BEI navigazione (solo quota interessi di competenza 2013), rispettivamente di Euro 742.747, di Euro 147.287 e di Euro 102.418, che saranno addebitate nel 2014.

Conti d'ordine

(rif. art. 2427, primo comma, n. 9, cod. civ.)

I conti d'ordine inseriti in bilancio si riferiscono ai principali impegni contrattuali esistenti alla chiusura dell'esercizio e precisamente:

- costruendo sistema tranviario Euro 6.573.566,78

Informazioni aggiuntive sullo Stato patrimoniale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

a. AMMONTARE DEI CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI:

Non sono esposti crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Nella seguente tabella si riepilogano i debiti con scadenza superiore a cinque anni:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Scadenza
Mutuo Unicredit	572.440	2.442.266	0	3.014.706	31/12/2018
BEI - Mutui per realizzazione sistema tranviario	816.103	3.643.398	52.648.858	57.108.359	15/03/2046
Mutuo BHS per sistema tranviario	621.285	2.817.243	14.920.410	18.358.938	15/03/2032
BEI - Mutuo per investimenti settore navigazione	327.609	1.456.171	4.034.286	5.818.066	01/02/2027
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti per realizzazione sistema tranviario	309.482	2.674.411	8.016.107	11.000.000	30/06/2028
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti per investimenti settore navigazione	140.936	1.217.198	3.641.866	5.000.000	30/06/2028
Totale	2.787.855	14.250.687	83.261.527	100.300.069	

I debiti assistiti da garanzia reale sono i seguenti:

- mutuo UNICREDIT BANCA D'IMPRESA S.p.A. scadenza 31/12/2018. Tale debito è assistito da ipoteca di primo grado su immobile di via Martiri della Libertà per un valore di euro 16.000.000.

AI-FRE

b. ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO:

Nel corso dell'esercizio sono stati imputati a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale i seguenti oneri finanziari, per complessivi Euro 1.341.185. Detti oneri sono stati imputati a Conto Economico nella voce A.4.

Natura onere finanziario	Importo	Voce dell'attivo
BEI - Mutuo per realizzazione sistema tranviario	1.117.679	Immobilizzazione in corso - tram
Mutuo BHS per sistema tranviario	223.506	Immobilizzazione in corso - tram
Totale	1.341.185	

c. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, DI CUI ALL'ART. 2425 N. 15, DIVERSI DAI DIVIDENDI:

La Società non ha conseguito alcun provento in questione.

d. TITOLI O VALORI EMESSI DALLA SOCIETA':

La società non ha emesso titoli o valori simili ad azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

e. STRUMENTI FINANZIARI (ART. 2427, co. 1, n. 19)

La società non ha emesso strumenti finanziari diversi dalle azioni.

f. FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI (ART. 2427, co. 1, n. 19-bis)

Non sussistono.

g. PATRIMONI E FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (ART. 2427, co. 1, n. 20)

Non sussistono né patrimoni né finanziamenti destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'art. 2447-bis lettere a) e b) del Codice Civile.

h. OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA (ART. 2427, co. 1, n. 22)

Alla data di chiusura dell'esercizio non vi sono operazioni di locazione finanziaria in essere.

i. OPERAZIONI REALIZZATE CON LE PARTI CORRELATE (ART. 2427, co. 1, n. 22-bis)

In data 29/11/13 il controllo della società è passato dal Comune di Venezia alla società AVM S.p.A. (società posseduta interamente dal Comune di Venezia). Con riferimento al cambio di controllo e alle quote partecipative si rimanda al precedente punto della presente nota relativo al Patrimonio netto.

Durante tutto l'esercizio, la società ha intrattenuto con l'azionista controllante (sino al 29/11/13) Comune di Venezia rapporti di natura commerciale inerenti ad opere e consumi relativi alla tranvia.

Si rinvia alla descrizione della voce C.II. 1 – crediti verso clienti e C.II.4 – crediti verso controllanti.

Durante tutto l'esercizio, la società ha intrattenuto con l'azionista controllante (dal 29/11/13) AVM S.p.A. un rapporto di natura commerciale (contratto di affitto di un posto auto presso autorimessa comunale a P.le Roma). Alla data di chiusura dell'esercizio il debito della società nei confronti di AVM S.p.A. per fatture ricevute e non ancora pagate è pari a Euro 507. Da valutare se inserire il vecchio credito (2011 e 2012) di PMV v/AVM di euro 1.507 (attenzione che ad AVM risulta un debito di Euro 1.130).

l. ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE (ART. 2427, co. 1, n. 22-ter)

Non sussistono.

m. INFORMAZIONI RELATIVE AL FAIR VALUE (ART. 2427-bis)

Nel corso dell'esercizio 2007 la società ha sottoscritto con BNL un contratto derivato a copertura del rischio di tasso variabile sul mutuo contratto con Unicredit.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Il valore MtM alla data del 31/12/2013 è pari ad € 276.996,33.

Informazioni sul Conto Economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	12.673.323	10.441.649	2.231.674
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	8.470.129	8.481.571	(11.442)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.914.733	619.931	1.294.802
Altri ricavi e proventi	2.288.461	1.340.147	948.314
	12.673.323	10.441.649	2.231.674

Ricavi per categoria di attività e per area geografica (rif. art. 2427, primo comma, n. 10, cod. civ.):

I ricavi conseguiti, di cui alla voce A.1., pari a Euro 8.470.129, sono costituiti prevalentemente:

- dai canoni di concessione che la società addebita al gestore del trasporto pubblico veneziano Actv S.p.A., pari a Euro 7.933.645;
- dalle prestazioni di servizi relative all'arredo urbano in fregio alla tramvia rese nei confronti del Comune di Venezia pari a Euro 453.411, nonché dal riaddebito di alcune spese sostenute nei confronti dello stesso per la realizzazione della nuova viabilità di P.le Cialdini, connessa al sistema tranviario, pari ad Euro 59.073;
- dai canoni di locazione di un fabbricato commerciale, pari a Euro 24.000.

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, pari a Euro 1.914.733, sono così composti:

- quanto ad Euro 1.341.185, dalla capitalizzazione degli interessi passivi di cui alla precedente voce (oneri finanziari imputati all'attivo) della presente nota cui si rinvia.
- quanto a Euro 573.548, dal costo delle risorse umane impegnate nella realizzazione degli investimenti che competono alla società.

Quest'ultimi in dettaglio:

- quanto a Euro 44.984,00 relativi ad attrezzature commerciali e industriali;
- quanto a Euro 326.879,00 relativi ad immobilizzazioni in corso tram;
- quanto a Euro 143.221,00 relativi ad immobilizzazioni in corso pontili e approdi;
- quanto a Euro 7.426,00 relativi ad immobilizzazioni in corso deposito Dolo (VE);
- quanto a Euro 529,00 relativi ad immobilizzazioni in corso paline intelligenti;
- quanto a Euro 23.434,00 relativi ai Fabbricati;
- quanto a Euro 27.075,00 relativi ad immobilizzazioni in corso paline e pensiline

Gli altri ricavi, di cui alla voce A.5., pari a Euro 2.288.461, sono costituiti da tutti gli altri ricavi o componenti positivi di reddito non finanziari, di natura ordinaria e riguardanti le

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

gestioni accessorie. Vi sono ricompresi, tra gli altri:

- la quota annua di contributi, pari a complessivi Euro 2.074.267, così dettati:
 - in c/tram, pari a Euro 1.312.621,
 - in c/impianti, pari a Euro 475.477,
 - in c/esercizio, pari a Euro 286.169;
- le sopravvenienze attive di carattere ordinario, pari a Euro 107.670;
- gli altri ricavi derivanti dal riaddebito di costi, pari a Euro 90.397;
- i risarcimenti assicurativi ottenuti nell'esercizio di Euro 7.386.

B) Costi della produzione

B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

La voce non sussiste.

B.7 Costi per servizi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.507.510	1.238.613	268.897

La voce complessiva "Costi per servizi", pari ad Euro 1.507.510,00 è rappresentata dalle seguenti voci di costo:

Trasporti/spedizioni	269
Quota parte spese arredo urbano da riaddebitare	453.411
Lavori da riaddebitare	15.726
Lavori da riaddebitare al Comune di Venezia P.le Ciadini	59.073
Costi da riaddebitare ad ACTV	7.717
Manutenzioni e riparazione	2.861
Consumi energia paline intelligenti	3.883
Costi navigazione da riaddebitare VELA	11.520
Costi tram da riaddebitare ad ATI	15.000
Manutenzioni immobili propri	11.183
Spese gestione sistema tranviario da riaddebitare ACTV	46.105
Manutenzioni attrezzature	2.650
Manutenzioni approdi e pontili	750
Manutenzione paline e pensiline	21.847
Manutenzioni stradali sistema tranviario	36.581
Rimborsi spese amministratori	671
Rimborsi spese collaboratori	625
Manutenzioni e riparazioni autovetture	812
Servizi di pulizia	15.194
Pubblicità	160
Spese terminal Lido SME da riaddebitare	503
Abbonamenti, libri e riviste	1.688
Spese di rappresentanza	9.744
Omaggi <euro 25	377

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Consumi energia prot. catodiche	2.187
Postali	592
Polizze fidejussorie	10.374
Canone utilizzo software	870
Corsi formazione professionale	8.991
Prestazioni servizi informatici	260
Servizio idrico integrato Ple Caldini	109
Utenze energetiche capannone via Triestina	85
Compensi occasionali	2.350
Vitto e alloggio Commissione sicurezza	1.731
Servizi amministrativi	3.577
Consulenze tecniche	11.176
Consulenze legali e notari	105.847
Consulenze amm.ve e fiscali	43.424
Elaborazione dati	44.258
Elaborazione paghe	12.102
Compensi amministratori	93.800
Emolumenti Collegio Sindacale	82.960
Compenso lavoratori parasubordinati	40.903
Contributi Inps lavoratori parasub.	5.375
Assicurazioni autovetture	4.138
Assicurazioni automezzi (spazzatrice)	229
Carburanti e lubrificanti autovetture	8.620
Spese di gestione autovetture	1.071
Parcheggio autovetture	3.331
Pedaggi autostradali	223
Prestazioni mediche	610
Costi e servizi informatici	2.820
Utenze energetiche deposito Favaro	929
Spese telefoniche	277
Spese radiomobili	600
Utenze impianto semaforico tram	8
Utenze cantiere tram P.le Roma	430
Spese di comunicazione tram	23.409
Spese di comunicazione navigazione	847
Contributi previdenziali amministratori	13.400
Contributi previdenziali INPS sindaci	2.263
Assicurazione incendi e furti	26.601
Assicurazione RC. Danni	2.500
Assicurazioni rc amministratori (D&O)	11.566
Assicurazioni infortuni (cumulativa)	3.274
Assicurazioni tutela legale	1.320
Assicurazioni f.do assistenza dirigenti	4.591
Assicurazioni per danni conducenti mezzi az.li	3.800
Assicurazione responsabilità professionale	5.932
Assicurazioni vita dirigenti	6.567
Viaggi e trasferte amministratori	2.179
Viaggi e trasferte collaboratori	3.487
Dritti agenzia spese viaggio	321
Service Amministr. ACTV SPA	40.380
Service informatico ACTV SPA	75.252
Servizi sostitutivi di mensa - buoni pasto	27.412
Oneri e commissioni bancarie	464
Costi rotatoria Cavarzere	39.340
Totale	1.507.510

B.8 Costi per godimento beni di terzi

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

37

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
22.134	26.294	(4.160)

La voce complessiva "Costi per godimento beni di terzi", pari ad Euro 22.134,00, è rappresentata interamente da "affitti e locazioni passive" di fabbricati.

B.9 Costi per il personale

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
870.415	852.207	18.208

La voce è determinata dai costi relativi al personale dipendente in forza alla società nel corso del 2013. Il costo del 2013 è in linea con quello del 2012.

B.10 Ammortamenti e svalutazioni

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
5.515.913	4.611.366	904.547

La voce comprende, nel dettaglio, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, come meglio dettagliato qui di seguito:

	31/12/2013	31/12/2012	VARIAZIONE
Ammortamenti IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI B.10.a	8.144	6.830	1.314
Ammortamenti IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI B.10.b	4.943.092	4.587.576	355.516
Totale	4.951.236	4.594.406	356.830

L'incremento degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali rispetto all'esercizio precedente, è dovuto parzialmente ai beni entrati in funzione nell'esercizio. Si rinvia al precedente punto della nota relativo alle immobilizzazioni.

Si rileva inoltre che, per il sistema tranviario, è stata applicata l'aliquota ordinaria ordinaria, in luogo dell'aliquota pro rata temporis adottata nell'esercizio precedente, in funzione del periodo di interruzione dell'esercizio della linea tranviaria.

La voce B.10.d "svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide", pari a Euro 564.677, comprende l'accantonamento dell'esercizio al fondo svalutazione crediti. Si evidenzia che l'accantonamento dell'esercizio è costituito, quanto ad Euro 544.988, dalla svalutazione del credito v/Sonora S.r.l. di nominali Euro

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

1.313.602, sorto a seguito della cessione dell'area fabbricabile sita in Venezia – Marghera – via Ghega, denominata “Area POS” nell’esercizio 2009 per complessivi Euro 1.440.000 (Iva compresa). Gli interessi maturati e non ancora incassati su detto credito ammontano a Euro 73.602. Il credito è garantito oltre che da ipoteca sul terreno, anche da patto di riservato dominio sulla cessione. Per lo stanziamento dell'accantonamento a fondo svalutazione si è fatto pertanto prudentiale riferimento alla differenza tra il valore del credito al netto degli interessi e il valore di eventuale reiscrizione del terreno in Stato Patrimoniale. Inoltre, considerando la delibera della società debitrice di procedere a domanda di concordato preventivo si è proceduto ad un'ulteriore svalutazione dei crediti relativi agli interessi maturati, nella percentuale del 60%. Attualmente per il recupero del credito è in corso una procedura di citazione.

B.12 Accantonamenti per rischi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
650.000	100.000	550.000

La voce “Accantonamenti per rischi” pari a Euro 650.000, è interamente relativa all'accantonamento di oneri di conterminazione afferenti ad un terreno, non più di proprietà, sito nella zona di via Torino, per il quale risulta altamente probabile il verificarsi nei prossimi esercizi della necessità di provvedere ad un indennizzo per danni ambientali.

B.14 Oneri diversi di gestione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
223.891	120.002	103.889

I costi di maggior rilievo inclusi nella voce “Oneri diversi di gestione”, pari a complessivi Euro 223.891, sono:

- sopravvenienze passive ordinarie pari a Euro 100.683, derivanti dal valore contabile netto di un approdo dismesso;
- P.I.M.U., pari a Euro 79.387;
- liberalità, pari a Euro 9.750;
- cancelleria e stampati, pari a Euro 8.530;
- contributi consorzi di bonifica, pari a Euro 3.483;
- perdite su crediti, pari a Euro 3.300;
- contributi associativi, pari a Euro 2.496.

C) Proventi e oneri finanziari

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
(3.230.711)	(2.692.056)	(538.655)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
C.15 Proventi da partecipazioni	0	0	0
C.16 b Proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	52.158	(52.158)
C.16 d Proventi diversi dai precedenti	270.453	353.631	(83.178)
C.17 d (Interessi e altri oneri finanziari)	(3.501.164)	(3.097.845)	(403.319)
	(3.230.711)	(2.692.056)	(538.655)

Gli importi relativi alla categoria C) iscritta per complessivi Euro – 3.230.711, si dettano come segue (rif. art. 2427, primo comma, n. 12, cod. civ.):

- C.16 d Proventi diversi dai precedenti, si riferisce, quanto a Euro 160.871, agli interessi attivi bancari di c/c, quanto a Euro 69.507 a interessi attivi maturati ma non ancora corrisposti su parte dei contratti di time deposit, iscritti nella voce C.III. dello Stato Patrimoniale, e quanto a Euro 40.075 a interessi di natura commerciale maturati sul credito verso SONORA, per Euro 39.672 e sui depositi cauzionali attivi, pari a Euro 403.
- C.17 d (Interessi e altri oneri finanziari), pari a Euro 3.501.164, sono così composti:

Interessi passivi mutuo Unicredit	20.839
Interessi passivi su anticipazioni canonici	34.950
Interessi passivi dilazione pagamento	1.669
Interessi di mora	100
Oneri finanziari per cessioni crediti	16.627
Oneri operazioni in derivati	132.569
Interessi passivi mutuo BEI navigazione	250.185
Interessi passivi mutuo BEI tram	2.528.536
Interessi passivi mutuo BIM	10.049
Interessi passivi mutuo BISS	505.640
TOTALE	3.501.164

Come già anticipato precedentemente nella parte relativa alla voce A4 “incrementi di immobilizzazioni per lavori interni” della presente Nota Integrativa, sono stati capitalizzati interessi passivi per complessivi Euro 1.341.185, con riferimento ai contratti di mutuo BEI e BISS sottoscritti per la realizzazione della linea tranviaria.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

D.18 Rivalutazioni

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

40

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

La voce D.18 non è movimentata.

D.19 Svalutazioni

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Anche la voce D.19 non è movimentata.

E) Proventi e oneri straordinari

(rif. art. 2427, primo comma, n. 13, cod. civ.)

E.20 Proventi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
152.540	284.969	(132.429)

La voce complessiva "Proventi", pari ad Euro 152.540, iscritta alla posta E.20, è rappresentata:

- quanto a Euro 81.665, al minor debito per imposte IRES risultante in sede di Unico 2013 rispetto a quanto stanziato a bilancio 2012;
- quanto a Euro 70.875, a rettifiche di poste contabili di anni precedenti.

E.21 Oneri

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
28.854	32.711	(3.857)

La voce complessiva "Oneri", pari ad Euro 28.854, iscritta alla posta E.21, è composta unicamente da sopravvenienze passive di diversa natura derivanti prevalentemente dalla contabilizzazione di costi di competenza dei precedenti esercizi e dal venir meno di poste stimate nel precedente esercizio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	481.386	684.431	(203.045)
Imposte	Saldo al 31/12/2013		
Imposte correnti:			
IRRES	609.130		
IRAP	242.983		
Totale imposte correnti	852.113		
Imposte differite/anticipate			
IRRES anticipata	(328.622)		
IRRES differita	(37.093)		
IRAP	(5.012)		
Totale imposte differite/anticipate	(370.727)		
Totale imposte dell'esercizio	481.386		

Di seguito, si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	776.435	
Onere fiscale teorico (27,5%)	213.520	
Variazioni fiscali in aumento	1.596.845	
Variazioni fiscali in diminuzione	(158.261)	
Reddito imponibile	2.215.019	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		609.130

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)

Descrizione	Valore	Imposte
Componenti positivi	12.673.323	
Componenti negativi	(6.704.770)	
Onere fiscale teorico (3,9%)	232.774	
Variazioni in aumento della base imponibile	327.186	
Deduzioni spettanti di legge	(265.414)	
Reddito imponibile	6.230.325	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		242.983

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 cod. civ., si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Per un approfondimento sulla fiscalità differita si rimanda alla parte della presente Nota Integrativa relativa ai Fondi per imposte.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Informazioni aggiuntive sul Conto Economico

1. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI ED AI SINDACI

I compensi all'Organo amministrativo stanziati a bilancio per l'esercizio 2013 sono pari a complessivi Euro 93.800 oltre oneri previdenziali, mentre i compensi spettanti al Collegio Sindacale stanziati a bilancio ammontano a complessivi Euro 85.223 comprensivi degli oneri previdenziali (rif. articolo 2427, primo comma, n. 16, cod. civ.).

2. NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

(rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

Nel corso dell'anno 2013 la Società ha registrato la seguente media suddivisa per categoria:

Dirigenti:	n. 3
Quadri:	n. 0
Impiegati:	n. 8

Alla data del 31 dicembre 2013 il personale in forza era il seguente:

Dirigenti:	n. 3
Quadri:	n. 0
Impiegati:	n. 8

Il contratto nazionale di lavoro applicato ai Quadri e agli Impiegati è quello del settore Autoferrotranvieri e della Mobilità, mentre quello applicato ai Dirigenti è quello dei Dirigenti Confservizi.

3. ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Sino al 29/11/13, la società è stata soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Venezia. Successivamente, il controllo della società è passato alla AVM S.p.A., società detenuta interamente dal Comune di Venezia.

Ai sensi del 4 comma dell'art. 2497-bis C.C., vengono esposti di seguito sia i dati essenziali del Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2012 del Comune di Venezia, ultimo approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 29/04/2013, sia i dati del bilancio 2012 di AVM S.p.A., ultimo approvato.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2012 del Comune di Venezia

STATO PATRIMONIALE

	2012	2011
<i>Immobilizzazioni</i>		
- immateriali	2.415.429	2.620.071,83
- materiali	2.927.957.387	2.876.898.783,56
- finanziarie	167.874.551	177.931.695,65
Totale Immobilizzazioni	3.098.247.367	3.057.450.551,04
Rimanenze	0	0,00
Crediti	451.701.334	517.105.552,30
Altre Attività	0	0,00
Disponibilità liquide	210.123.756	192.281.228,02
Totale Attivo Circolante	661.825.090	709.386.780,32
Ratei e risconti	46.854.013	57.447.098,14
Totale attivo	3.806.926.469	3.824.284.429,50
<i>Patrimonio netto</i>	738.598.063	757.951.829,15
Conferimenti	2.356.098.929	2.342.331.254,46
Debiti di funzionamento	95.544.399	85.778.507,95
Altre passività	503.955.479	582.247.264,52
Ratei e risconti	112.729.599	55.975.573,42
Totale passivo	3.806.926.469	3.824.284.429,50

CONTO ECONOMICO

	2012	2011
Proventi della gestione	519.830.737	502.314.519,98
Costi della gestione	526.963.987	509.139.229,23
Risultato della gestione	-7.133.250	-6.824.709,25
Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate	-223.121	-2.826.982,08
Risultato della gestione operativa	-7.356.371	-9.651.691,33
Proventi e oneri finanziari	-23.022.815	-25.058.004,54
Proventi e oneri straordinari	11.025.421	2.791.312,13
Risultato economico dell'esercizio	-19.353.765	-31.918.383,74

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

AVM S.p.A. (già A.S.M. S.p.A.) dati di Bilancio esercizio 2012

Situazione Patrimoniale (migliaia di Euro)

	31/12/2012	31/12/2011
ATTIVITA'	174.624	121.893
PASSIVITA'	109.633	101.499
PATRIMONIO NETTO	64.934	20.379
UTILE D'ESERCIZIO	57	15

Conto Economico (migliaia di Euro)

	31/12/2012	31/12/2011
VALORE DELLA PRODUZIONE	26.413	33.820
COSTI DELLA PRODUZIONE	24.148	31.171
DIFFERENZA (RISULTATO OPERATIVO)	2.265	2.649
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	(1.863)	(2.156)
SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	(183)	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	317	39
RISULTATO ANTE IMPOSTE	536	532
IMPOSTE	479	517
UTILE D'ESERCIZIO	57	15

Venezia, 27 marzo 2014

L'Amministratore Unico

Dott. Antonio Stipanelli

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Venezia autorizzata con provvedimento prot. 18676/2000/A.S. del 24/08/2000 del

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

45

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nota Integrativa al Bilancio al 31.12.2013

Ministero delle Finanze - Dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Venezia.

Società del Patrimonio per la Mobilità Veneziana S.p.A.

46

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

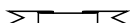
SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.p.A.

Cap. Soc. € 39.811.334,00 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Venezia n° 03493940278

Sede legale: Venezia Mestre, Via Martiri della Libertà 396

P. Iva e Cod. Fiscale 03493940278



Verbale dell'assemblea ordinaria del 29 Aprile 2014

Il giorno 29 aprile 2014, alle ore 12.00 presso la sede legale della società AVM SPA, sita in Venezia Isola Nova del Tronchetto 33, si è riunita in prima convocazione l'Assemblea dei Soci per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno:

1. Proposta di approvazione progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013: adempimenti inerenti e conseguenti;
2. Espressione di gradimento ex art. 8 dello Statuto Sociale per la cessione delle azioni di PMV S.p.A. detenute da ACTV S.p.A. ad AVM S.p.A.;
3. Adempimenti ex art. 2364 I comma n. 3. C.C.: provvedimenti inerenti e conseguenti.

La seduta inizia alle ore 12.00.

Presiede l'assemblea l'amministratore unico di PMV SPA, dott. Antonio Stifanelli, che nomina quale segretario l'avv. Matilde Bellini, che accetta e dichiara, pertanto, validamente costituita ai sensi di legge e di Statuto, in prima convocazione, l'odierna Assemblea per deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente constata e fa constatare che:

- risultano presenti i sindaci
 - Lorena Mognato
 - Mirco Trevisan
 - Assente giustificato il sindaco Giampietro Saccon

L'amministratore unico da atto che partecipano il dott. Mauro Luigi Valenti, Direttore amministrazione finanza e controllo del gruppo AVM e il dott. Emanuele Filippi Direttore Amministrazione e Controllo di Actv SpA.

Costituiti gli uffici di Presidenza e Segreteria, il Presidente procede quindi alla verifica dei presenti, dando atto:

- che sono presenti i Soci:
 - ✓ AVM S.p.A., in persona dell'Amministratore Delegato ing. Giovanni Seno, portatore di numero 310.896 azioni, pari al 57,788 % del capitale sociale;
 - ✓ ACTV S.p.A., in persona dell'Avv. Matilde Bellini, munita di regolare delega (all. 1), portatore di numero 48799 azioni, pari al 9,071 % del capitale sociale;
 - ✓ COMUNE DI VENEZIA in persona del Direttore della Direzione Sviluppo Economico e Partecipate dott. Paolo Diprima, munito di regolare delega (all. 2), portatore di numero 55.020 azioni, pari al 10,227 % del capitale sociale;
 - ✓ COMUNE DI CHIOGGIA, in persona del Vicesindaco, dott. Maurizio Salvagno, munito di regolare delega (all.3) portatore di n.46.552 azioni, pari al 8,653% del capitale sociale ;
 - ✓ COMUNE DI FIESSO D'ARTICO, in persona del Vicesindaco, dott. Flavio Zebellin, munito di regolare delega (all.4), portatore di n.466 azioni pari al 0,087 del capitale sociale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

in rappresentanza complessivamente del 85,826 % del capitale.

Si passa quindi alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno:

Argomento n. 1: Proposta di approvazione progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013: adempimenti inerenti e conseguenti

Il dott. Stifanelli in qualità di Amministratore Unico della società, presenta il bilancio della società chiuso al 31/12/2013 con un utile d'esercizio di € 295.049,00 il cui testo è allegato al presente verbale (all. 5). Commentando le principali voci si evidenzia come, l'anno appena trascorso, sia stato molto impegnativo per la società in particolare nella continuazione della rete tramviaria, che entro il mese di giugno 2014 collegherà Mestre con Marghera attraverso il sottopasso ferroviario della Stazione di Mestre e entro la fine del 2014 collegherà Mestre a Venezia attraversando Viale S. Marco, S. Giuliano e il Ponte della Libertà. Prosegue illustrando che sono proseguiti nel corso dell'ultimo quadriennio i lavori per la realizzazione di nuovi terminal nel settore navigazione e le manutenzioni straordinarie di quelli esistenti, sono stati rinnovati quasi 1000 impianti di fermata del settore automobilistico e un nuovo deposito autobus nel Comune di Cavarzere. Prende la parola l'ing. Giovanni Seno, in qualità di socio di maggioranza, il quale ringraziando il Dott. Stifanelli per tutte le attività svolte nel corso del 2013, comunica che l'assemblea dei soci di AVM S.p.A. conclusa nell'odierna mattinata ha deliberato di esprimere voto favorevole all'approvazione del bilancio della controllata PVM S.p.A..

Prende quindi la parola la dott.ssa Lorena Mognato per esporre la relazione dell'Organo di Controllo al bilancio al 31.12.2013, allegata al presente verbale (all. 5).

Prende la parola il Socio Comune di Venezia che esprime, in particolare, una valutazione positiva sui risultati di cash flow.

L'Assemblea, esperiti i necessari approfondimenti, e dopo aver rinnovato il proprio apprezzamento per l'opera svolta dall'Amministratore Unico e dalle Direzioni Aziendali, all'unanimità,

delibera

- di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013 così come predisposto dall' Amministratore Unico;
- di destinare l'utile a riserva legale.

...omissis...

Nessuno chiedendo più la parola ed esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara sciolta definitivamente l'Assemblea ordinaria alle ore 11.40.

Amministratore unico
Dott. Antonio Stifanelli

Il Segretario
Avv. Matilde Bellini

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi dell'art. 38 E 47 del D.P.R. 445/2000 che si trasmette ad uso registro imprese.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Venezia autorizzata con provvedimento prot. 18676/2000/A.S. del 24/08/2000 del Ministero delle Finanze - Dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Venezia.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

CONSIDERAZIONI SUL BILANCIO

ANNO 2013

29 APRILE 2014

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

INDICE

Premessa.....	pag. 2
Linee d'azione della società e principali iniziative	pag. <u>33</u>
1. <i>Concessione dei beni</i>	pag. 3
2. <i>Sistema tranviario</i>	pag. 4
3. <i>Progetto Dolo</i>	pag. 7
4. <i>Iniziative settore finanziario</i>	pag. 7
5. <i>Budget investimenti 2014</i>	pag. 8
Situazione patrimoniale finanziaria ed economica della società –	
-rendiconto finanziario	pag. 10
Conto economico di esercizio	pag.
<u>1314</u>	
<i>Ricavi</i>	pag.
<u>1314</u>	
<i>Costi</i>	pag.
<u>1415</u>	
Conclusioni	pag.
<u>1617</u>	

PREMESSA

L'anno 2013 è risultato essere un anno cruciale nella vita della Società, sia per le determinazioni assunte dai Soci, sia per l'ingente massa di interventi gestionali e strutturali effettuati e in corso di effettuazione da parte di PMV. ~~Di tutto ciò va dato atto al Consiglio di Amministrazione, scaduto il 30 giugno 2013, sia alla piena e determinante disponibilità di dipendenti e collaboratori.~~

La Relazione sulla Gestione, di cui all'art.2428 del C.C., non è obbligatoria, essendo PMV una Società che può presentare il Bilancio in forma abbreviata, ai sensi della normativa vigente ed in particolare con riferimento al D. Lgs. 173/2008.

Tuttavia, l'Organo Amministrativo (Amministratore Unico) ha ritenuto di presentare comunque una Relazione illustrativa, al fine di dare contezza sull'operato della Società nel corso del 2013.

In tal senso non si può prescindere dal sintetico richiamo delle motivazioni che nel 2003, hanno determinato la costituzione di PMV, ed in particolare:

- a) adempimento di legge legato all'introduzione del vincolo obbligatorio di separare le reti e gli impianti dall'erogazione del Servizio;
- b) adeguamento progressivo alla normativa europea, a tutela del meccanismo della concorrenza e delle modalità di assegnazione del Servizio;
- c) garanzia di poter mantenere permanentemente in mano pubblica i beni indispensabili per il trasporto pubblico locale.

In questi dieci anni di operatività PMV, in relazione agli scopi istituzionali (investimenti e manutenzioni straordinarie nei settori "navigazione" e "automobilistico") e nella realizzazione del sistema tranviario, ha operato in condizioni economiche e finanziarie che ne hanno determinato una ridotta autonomia gestionale e che oggi possiamo considerare superate. Infatti possiamo anticipare sin d'ora, come verrà ampiamente precisato nel proseguito, che la situazione economico finanziaria della Società si è riequilibrata consentendo, ad oggi, di vedere il futuro di PMV, all'interno della Holding AVM, in modo più positivo rispetto agli anni vissuti in passato.

Questo è il primo Bilancio di PMV che viene presentato anche alla luce dell'art. 2497 del codice civile, tenendo conto dell'attività di direzione e coordinamento esercitato dalla capogruppo AVM S.p.A.

In relazione a ciò AVM S.p.A. produrrà, nei termini previsti dal proprio statuto, il Bilancio consolidato di gruppo.

ASSETTO SOCIETARIO

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Nel corso dell'Assemblea Straordinaria del 26 giugno 2013, i Soci hanno proceduto all'effettuazione di due interventi di loro specifica competenza:

- Aumento del capitale sociale, sino ad un massimo di € 540.000 aperto formalmente a tutti i Soci, ma di fatto legato ad un impegno assunto dal Socio Provincia di Venezia con la sottoscrizione dell'Accordo di Programma per la realizzazione del nuovo deposito autobus di Cavarzere, intervenuta in data 31.01.2011.

La Provincia di Venezia, in data 5 dicembre 2013, ha effettuato il versamento di aumento di capitale di PMV per € 536.000, elevando il numero di azioni possedute a 103.878, per un corrispondente valore di € 7.686.972, ed aumentando la quota di partecipazione in PMV al 19,309%.

- Modifica della Statuto societario, con l'introduzione di alcune modifiche. La prima riguarda la possibilità per l'Assemblea Ordinaria di nominare alternativamente o un Amministratore Unico o un Consiglio di Amministrazione. La seconda, molto più rilevante, è consistita nella possibilità da parte di un Socio di procedere alla cessione della propria quota anche ad una società interamente pubblica. Tale determinazione è risultata propedeutica alla decisione strategica del Comune di Venezia di cedere la propria quota di possesso in PMV ad AVM.

Tale decisione si è concretizzata il 29 novembre 2013, in quanto, in tale data, il Comune di Venezia ha ceduto ad AVM n. 310.896 azioni, per un valore complessivo pari a € 22.602.139,20, rinviando a data successiva il completamento della cessione delle proprie quote societarie in PMV.

In conseguenza di ciò, nonché dell'aumento di capitale effettuato dal socio Provincia di Venezia, alla data odierna, il Comune di Venezia detiene il 10,227% delle quote azionarie di PMV, mentre la quota di proprietà di AVM è pari a 57,788%, che diviene quindi il socio di maggioranza. Di fatto, quindi, PMV è entrata definitivamente a far parte della Holding della Mobilità AVM.

RAPPORTO PMV ACTV AVM ATVO PROVINCIA

LINEE D'AZIONE DELLA SOCIETA' E PRINCIPALI INIZIATIVE

1) CONCESSIONE DEI BENI

Com'è noto, i ricavi di PMV derivano essenzialmente dai canoni riconosciuti dal gestore dei beni oggetto di concessione; tali canoni sono riferiti ai comparti "tradizionali" del TPL (immobiliare, navigazione e automobilistico) e dal 16 dicembre 2010 anche al 1° lotto del sistema tranviario, relativo alla tratta Favaro – Stazione ferroviaria Mestre.

Il canone del sistema tranviario, per l'esercizio 2013, è stato pari a Euro 3.421.344, mentre si attesterà a Euro [6.176.0655.035.701](#) per l'anno 2014, ed Euro [7.019.007026.550](#) per il 2015, [precisando che ad oggi l'attuale contratto di concessione d'uso del sistema tranviario ad Actv è in una situazione di prorogatio; per](#)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

~~il periodo successivo si renderà indispensabile sottoscrivere una nuova convenzione per l'utilizzo del sistema tranviario con il gestore, che scaturirà sulla base delle determinazioni che gli Enti affidanti (Comune e Provincia di Venezia) adotteranno, alla luce della normativa sulla gestione dei servizi pubblici locali ed in particolare sul settore "trasporti locali".~~

I canoni relativi ai settori tradizionali di TPL sono stati, per il 2013, i seguenti:

- immobiliare	€ 1.852.064
- navigazione	€ 2.344.471
- automobilistico	€ 315.766

Infine, in termini generali, va segnalato che il meccanismo del canone concessorio risulta inevitabilmente legato agli aspetti civilistici e fiscali degli investimenti. In altri termini un aumento di ~~c~~Capitale ~~s~~Sociale da parte di un Socio, per la realizzazione di specifici investimenti, porta a dover ammortizzare per intero l'onere sommerso a tale operazione; cosa strutturalmente diversa si verrebbe a determinare nel caso in cui i "trasferimenti" da parte del Socio fossero effettuati come contributo in conto capitale e quindi a detrazione del valore dell'investimento, con riduzione corrispondente dell'ammortamento e quindi del canone da richiedere al gestore.

E' per tale motivazione che il Comune di Venezia ha deciso, nel corso del 2013, di trasformare l'attuale aumento periodico di capitale sociale, legato alla realizzazione dei terminal lagunari di Pietà, S. Marco Giardinetti, Lido SME, ecc., in corrispondente contributo in conto capitale, con vantaggio sia per PMV che per il soggetto utilizzatore delle strutture.

2) SISTEMA TRANVIARIO

Nel corso del 2013 sono stati fortemente accelerati i lavori per la costruzione del sistema tranviario, in particolare quelli per il completamento del sottopasso ferroviario, che aveva avuto un "fermo" importante. Com'è noto, nel mese di gennaio 2009 si determinò un grave inconveniente nel corso della realizzazione del sottopasso ferroviario alla stazione di Mestre, che portò alla sospensione di fatto dei lavori, in

considerazione delle problematiche sorte in prossimità ad un grosso condominio, a ridosso del cantiere del sottopasso. PMV, ritenendo che l'accaduto fosse imputabile a carenze di progettazione e di realizzazione, ~~ha presentato~~ presentò al Tribunale di Venezia un Accertamento Tecnico Preventivo, mirante a definire le cause dell'incidente. PMV non è stata considerata responsabile dell'accaduto e nessun onere è stato imputato alla Società.

Va sottolineato che nel gennaio 2013, durante l'esecuzione degli scavi, sono stati rinvenuti alcuni ordigni bellici che hanno reso necessaria una temporanea sospensione dei lavori e la messa in sicurezza della zona; superato tale inaspettato inconveniente le lavorazioni sono proseguite, ~~prevedendo~~ potendo prevedere l'inizio dell'esercizio ~~a d~~ aprile/maggio 2014, con l'arrivo del tram al capolinea di Marghera.

A settembre 2013~~4~~ è stato completato il "nodo Cialdini", che rappresenterà il punto di interscambio autobus - tram per Venezia.

Nel frattempo, a seguito della sottoscrizione dell'Accordo di Programma del 23 novembre 2011 tra Regione Veneto - Veneto Strade, Comune di Venezia e PMV, sono ~~in avanzato stato di~~ avanzamento avanzamento iniziati e proseguono tutt'ora i lavori di competenza PMV per l'arrivo a Venezia nel tratto Viale S. Marco - S. Giuliano - Ponte della Libertà, la cui conclusione è prevista per il mese di ottobre 2014.

Al 31 dicembre 2013 risultano realizzati lavori per Euro 20.424.150 milioni, di cui Euro 3.275.820 milioni di opere entrate in esercizio (anello Cialdini), e km di piattaforma come di seguito precisato (per ogni senso di marcia):

- tratta Favaro - P.le Cialdini km 4,7
- tratta P.le Cialdini - Sernaglia km 2,1
- tratta P.le Cialdini - P.le Roma km 8,0
- tratta Sernaglia - Panorama km 3,9

Risulta completato sia per la parte civile che per la parte impiantistica il Deposito / Officina di Favaro.

Sono inoltre state completate 5 sottostazioni (Favaro, Monte Pelmo, Viale S. Marco, Sottopasso ferroviario, Rinascita); per la parte elettrificazione sono già stati posati km 10,7 di linea.

La flotta veicoli (20 vetture) è stata completata. Tutti i veicoli sono stati immessi in servizio da USTIF e pertanto sono abilitati a svolgere servizio di trasporto pubblico.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

In data 11 giugno 2012 sono invece iniziati i lavori per le opere civili sul ponte della Libertà, che si sono conclusi nel mese di gennaio 2013; a breve inizieranno i lavori di contenuto impiantistico.

Nel mese di maggio 2013 sono stati avviati quelli, molto delicati, per l'arrivo del tram in piazzale Roma, che, come detto, si concluderanno nel mese di ottobre 2014 ~~che segneranno~~ la data di termine lavori del sistema tranviario, iniziati nel 2004.

Va segnalato infine, il grave inconveniente determinatosi in data 2 ottobre 2012 in piazza Barche, con la rottura improvvisa di un giunto di sostegno della linea aerea di contatto del tram. Ciò ha comportato il fermo dell'esercizio fino al 17 febbraio 2013, con grave danno all'immagine di PMV e Actv e con inevitabili oneri a carico delle due Società. In conseguenza di ciò si è reso indispensabile formalizzare un atto di diffida ~~e il successivo inizio di una vertenza giudiziale~~, con richiesta di risarcimento nei confronti di ATI Gemmo per € 3.417.083 per tutti i danni diretti e indiretti provocati. La prima udienza si è svolta il 18.04.2014, con l'immediato rinvio al 18.07.2014 richiesto dalla società costruttrice dei giunti in questione.

QUADRO ECONOMICO DI SPESA E COPERTURA FINANZIARIA DEL SISTEMA TRANVIARIO

Al 31 dicembre 2013 il quadro economico di spesa si configurava nel modo seguente:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Quadro economico di Progetto soggetto a contribuzione statale (L. 211)	
Approvato dal Ministero il 08/08/2013	
ATTIVITA'	IMPORTI in €
A. Lavori da affidare in appalto	
1 - Opere Civili	49.569.305
2 - Impianti - varianti - rotabile	115.140.736
Totale lavori in appalto - A	164.710.041
3. Lavori esclusi dall'appalto	
3.2 Protezione catodica	275.000
3.3 Adeguamento fermate tram	275.000
3.4 Adeguamento fermate tram PE	12.271
3.5 Validatrici tram	100.000
3.6 Acquisto spazzatrice	125.000
3.7 Ponte sollevatore ampliamento officina	170.000
3.8 Lavori in economia	274.370
Totale lavori esclusi dall'appalto - 3	1.231.641
4. Lavori aggiuntivi	
4. Lavori aggiuntivi	1.780.122
TOTALE A - LAVORI	167.721.805
B. Somme a disposizione dell'Amministrazione	
B.1 Sottoservizi	790.981
B.2 Soggezioni FS	200.000
B.3 Allacciamenti MT/BT	950.444
B.4 Espropri, acquisizione aree	489.869
B.5 Arredo urbano	100.000
B.6 Spese tecniche (prog., collaudi, D.L.)	4.284.604
B.7 Imprevisti	7.660
B.8 Altri oneri	229.909
Rilevi, accertamenti, indagini geonostiche, sondaggi ricognitivi	100.000
Oneri di natura archeologica	50.000
Spese per accertamenti di laboratorio e verifiche tecniche del CSA	79.309
Totale B	7.032.267
TOTALE A + B	174.754.071
Somme non ammesse a finanziamento ministeriale (comprese nel OE)	
2.c Sottoservizi sottopasso - Accordo Negoziale PMV ATI dell'8/02/2011	583.336
2.f Quota Progettazione eccedente il 4,5%	785.470
1.d Rinnovo reti acquedotto integralmente finanziati da Cod/ve	2.000.000
TOTALE A + B AMMESSO A FINANZIAMENTO MINISTERIALE	171.385.265
Integrazione Quadro Economico non soggetto a contribuzione statale (L. 211)	
Somme indicate nella delibera CC n. 148 del 21/12/2011	
C.1 Ristoro spese gen.li per prosecuz cantiere fino a dicembre 2009	5.000.000
C.2 Lavori extra contratto al 31.12.2010 (viabilità alternative, segnaletica, pubblica illuminazione, ... non compresi nei lavori aggiuntivi rendicontati al Ministero)	894.042
C.3 Oneri ganci	450.000
C.4 Reimpianti verde	350.000
C.5 Spese tecniche eccedenti la quota riconosciuta dal Ministero	3.497.060
C.6 Richieste ATI per lavori aggiuntivi (2,3 ML)	875.732
C.7 Oneri RFI - adeguamento convenzione	400.000
C.8 Oneri RFI - mancato utile box ATVO	60.000
C.9 Oneri RFI - ricostruzione biglietteria	200.000
C.10 Commissione sicurezza (trasterte)	60.000
C.11 Oneri commissione collaudo	500.000
C.12 Comunicazione collaudo	470.000
C.13 Spese legali	450.000
C.14 Imprevisti	18.308
TOTALE C	13.225.139
Somme indicate nella delibera GC n. 575 del 7/12/2012	
D.1 Adeguamento San Giuliano (progettazione e lavori)	752.000
D.2 Adeguamento P.le Roma	1.450.000
D.3 Predisposizione intersezioni con nuove linee tram Palais Lumiere	30.000
D.4 Pista ciclabile Ponte Libertà	180.000
D.5 Oneri allungamento cantiere	3.800.000
D.6 Canterizzazione Ponte Libertà (progettazione e lavori)	1.220.000
D.7 Variante spartitraffico Ponte Libertà	668.000
TOTALE D	8.100.000
Adeguamento prezzi	
E Adeguamento prezzi materiali di costruzione (Decr. Min. Infrastr. e trasp. 30/09/2010)	1.642.907
Totale A + B - lavori acquedotto + C + D + E	195.722.117
Oneri finanziari per il rimborso dell'IVA	388.574
Int. pre-ammortamento su finanziamenti capitalizzati	11.918.228
Totale Oneri	12.306.800
TOTALE INVESTIMENTO	208.028.917

Di seguito si riporta il dettaglio della copertura finanziaria dell'opera.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

DETTAGLIO VOCI	FABBISOGNO (in €)	COPERTURA (in €)
Investimento	208.386.010	
Contributo Legge 211/92		100.433.020
Contributo adeguamento prezzi	1.642.907	1.642.907
Mezzi Propri		2.484.090
Contrib. regionale ex l. 194/98 – rifinanziam. 2001		2.633.900
Contrib. In c/capitale da Comune di Venezia		3.500.000
Contrib. In c/cap. da Co. di Venezia (2012-2014)		8.100.000
Mutuo PMV w/s BEI		59.000.000
Mutuo PMV w/s BILIS		19.235.000
Mutuo PMV w/s Cassa DD.PP.		11.000.000
TOTALE	208.028.917	208.028.917

3) PROGETTO DOLO

Da tempo sono in corso consultazioni con l'Amministrazione Comunale di Dolo per valutare, congiuntamente ad Actv, l'esigenza di trasferire in altra sede l'attuale stazione autobus posta sulla riviera del Brenta. La questione si presenta di non facile soluzione in quanto un nuovo deposito avrebbe un costo di circa Euro 3,5 milioni, onere che PMV non è assolutamente in grado di sostenere, a meno che non sia possibile cedere sul mercato l'attuale deposito, di proprietà di PMV ed utilizzare il ricavato, congiuntamente ad un ipotizzato contributo in conto capitale da parte della Regione Veneto, per realizzare la nuova opera. Ai fini delle valutazioni tecniche, sono state individuate nel tempo alcune localizzazioni, ma PMV ritiene che la scelta debba essere giustamente effettuata da parte dell'Amministrazione Comunale di Dolo, nell'ambito dei propri strumenti urbanistici, cui spetta anche definire la nuova destinazione urbanistica.

4) INIZIATIVE NEL SETTORE FINANZIARIO

Nel corso degli anni, come ripetutamente segnalato, nella varie relazioni di accompagnamento, ai Bilanci PMV 2005 - 2011, la situazione finanziaria della Società era andata aggravandosi, pervenendo ad uno squilibrio finanziario rilevante. Ciò è stato, sinteticamente, determinato da due fattori essenziali:

- 1) eccesso di investimenti, rispetto alle disponibilità finanziarie, negli anni 2004 -2005, e mancata revisione dei canoni di concessione dei beni;
- 2) ritardo nella vendita dell'area di via Torino, a causa dell'acquisizione di un bene immobiliare totalmente inquinato, conferito a PMV con l'atto di scissione del 2003, di cui PMV si è dovuta far carico, per il quale dovrà sostenere gli oneri di conterminazione, rimasti a suo carico. In proposito va segnalato che il Comune di Venezia ha assunto l'iniziativa di "transare" con il Ministero [dell'ambiente-dell'Ambiente](#) tutte le situazioni analoghe a quella di PMV, a nome delle società partecipate comunali. Ciò potrà determinare un positivo alleggerimento dell'onere previsto, che si stima possa attestarsi al 50% di quanto inizialmente dovuto.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Si ricorda che il ricavato della vendita del bene era destinato al finanziamento pro-quota del sistema tranviario.

Per far fronte a queste delicate situazioni, che avrebbero potuto compromettere in via definitiva l'operatività di PMV, la Società si è fortemente impegnata per attivare sul mercato finanziario iniziative ad evidenza pubblica per acquisire idonei finanziamenti. A tal fine, dopo ripetute azioni, si è addivenuti alla sottoscrizione di due mutui con la Cassa Depositi e Prestiti per un totale di € 16 milioni così destinati:

- a) € 5 milioni per la sostituzione di strutture obsolete nel settore " navigazione". Tali interventi, dettagliati nel Piano investimenti 2013 che segue, sono stati assentiti dal Consiglio Comunale di Venezia con delibera n. 141 del 21 dicembre 2011, con la quale è stata concessa idonea fidejussione a favore della Cassa DD.PP.
- b) € 11 milioni per tutti gli interventi a completamento del sistema tranviario, a seguito delle variazioni subite dal progetto nel corso del tempo. Gli interventi, dettagliati nella revisione del Piano Finanziario Tram, sono stati assentiti dal Consiglio Comunale di Venezia con delibera n. 148 del 21 dicembre 2011, con la quale è stata concessa idonea fidejussione a favore della Cassa DD.PP.

Alla luce di quanto sopra si può affermare che risulta riequilibrata la situazione finanziaria della Società e aggiornato compiutamente il Quadro Economico di spesa per la realizzazione del sistema tranviario.

|
|

5) **BUDGET INVESTIMENTI 2014**

Il budget degli investimenti per il 2014, approvato anche dalla Holding AVM, è precisato nello schema seguente:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

PMV è impegnata, con l'approvazione del budget, nel corso del 2014, a proseguire i lavori riguardanti il sistema tranviario per Euro 18 milioni, coperti al 58,37% da contributi in c/capitale dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e al 41,63% da risorse proprie da PMV (finanziamenti bancari e autofinanziamento).

I restanti € 4.720.820 riguardano interventi strutturali nel settore "navigazione" per € 3.705.870, coperti con parte del mutuo Cassa DD.PP., interventi di manutenzione straordinaria di vari approdi per € 709.250, e altri interventi nel settore automobilistico ed immobiliare per € 580.000, finanziati con risorse proprie (autofinanziamento).

SITUAZIONE PATRIMONIALE, FINANZIARIA ED ECONOMICA DELLA SOCIETA' – RENDICONTO FINANZIARIO

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
ATTIVO FISSO	€ 245.789.532	MEZZI PROPRI	€ 40.359.910
Immobilizzazioni immateriali	€ 47.656	Capitale sociale	€ 39.811.352
Immobilizzazioni materiali	€ 233.241.876	Perdite portate a nuovo	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 12.500.000	Riserva legale	€ 253.511
		Risultato d'esercizio	€ 295.049
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 27.192.514	PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 100.581.127
Risconti Attivi	€ 232.920		
Liquidità differite	€ 14.460.889	PASSIVITA' CORRENTI	€ 132.041.009
Liquidità immediate	€ 12.498.705		
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 272.982.046	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 272.982.046

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	
	<i>Importo in unità di €</i>
Ricavi delle vendite	€ 8.470.129
Produzione interna	€ 1.914.733
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 10.384.862
Costi esterni operativi	€ 1.529.643
Valore aggiunto	€ 8.855.219
Costi del personale	€ 870.415
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 7.984.803
Ammortamenti e accantonamenti	€ 6.165.913
RISULTATO OPERATIVO	€ 1.818.890
Risultato dell'area accessoria	€ 2.064.570
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 270.453
EBIT NORMALIZZATO	€ 4.153.913
Risultato dell'area straordinaria	€ 123.687
EBIT INTEGRALE	€ 4.277.600
Oneri finanziari	€ 3.501.164
RISULTATO LORDO	€ 776.435
Imposte sul reddito	€ 481.386
RISULTATO NETTO	€ 295.049

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI			
		2013	2012
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 205.429.622	-€ 175.785.246
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,16	0,18
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	-€ 104.848.495	-€ 87.954.957
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	0,57	0,59

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI			
		2013	2012
Quoziente di indebitamento complessivo	$(Pml + Pc) / Mezzi Propri$	6	5
Quoziente di indebitamento finanziario	$Passività di finanziamento / Mezzi Propri$	2,49	2,25

INDICI DI REDDITIVITA'			
		2013	2012
ROE netto	$Risultato netto / Mezzi propri medi$	0,731%	0,947%
ROE lordo	$Risultato lordo / Mezzi propri medi$	1,92%	2,70%
ROI	$Risultato operativo / (CIO medio - Passività operative medie)$	0,74%	1,09%
ROS	$Risultato operativo / Ricavi di vendite$	21,47%	26,80%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'			
		2013	2012
Margine di disponibilità	$Attivo circolante - Passività correnti$	-€ 104.848.495	-€ 87.954.957
Quoziente di disponibilità	$Attivo circolante / Passività correnti$	0,21	0,16
Margine di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti$	-€ 105.081.415	-€ 88.008.561
Quoziente di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti$	0,20	0,16

INDICATORI DI SOLVIBILITA'			
		2013	2012
Margine di disponibilità	$Attivo circolante - Passività correnti$	-€ 104.863.340	-€ 87.954.957
Quoziente di disponibilità	$Attivo circolante / Passività correnti$	0,21	0,16
Margine di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti$	-€ 105.096.260	-€ 88.008.561
Quoziente di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti$	0,21	0,16

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

Codice fiscale: 03493940278

RENDICONTO FINANZIARIO

FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO

FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE:

Risultato netto dell'esercizio	+ 295.049
 Rettifica voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:	
Ammortamenti e svalutazioni	+ 5.515.913
- ammortamento immobilizzazioni immateriali	+ 8.144
- ammortamento immobilizzazioni materiali	+ 4.943.092
- svalutazioni	+ 564.677
Variazione netta dei fondi rischi e oneri:	+ 607.895
Variazione netta del TFR	- 4.196
Totale flusso monetario generato dalla gestione corrente	+ 6.414.661

FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) GENERATO DALLE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE:

Variazione delle rimanenze	-
(Incremento) dei crediti	- 10.313.286
Incremento dei debiti verso fornitori	+ 918.174
(Incremento) ratei e risconti attivi	- 179.316
Incremento ratei e risconti passivi	+ 23.319.401
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 10.524.057
Totale flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni del capitale circolante	+ 3.220.916

(A) FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO **+ 9.635.578**

INVESTIMENTI/DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI:

Immobilizzazioni immateriali	
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	- 15.480
Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	+ 0
Immobilizzazioni materiali	
Investimenti in immobilizzazioni materiali	- 23.481.202
Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	+ 0
Immobilizzazioni finanziarie	
Investimenti in immobilizzazioni finanziarie	+ 0
Disinvestimenti in immobilizzazioni finanziarie	+ 0

B) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO **- 23.496.683**

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO:

Aumento di capitale	+ 1.106.023
Accensione di finanziamenti a medio-lungo termine	+ 14.999.855
Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	- 2.244.821
Variazione netta dei finanziamenti a medio-lungo termine	+ 12.755.034

C) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO **+ 13.861.057**

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) **- 47**

Disponibilità liquide al 1 gennaio 2013 **+ 12.498.752**

Disponibilità liquide al 31 dicembre 2013 **+ 12.498.705**

Nota: Il segno + indica le entrate; il segno - le Uscite

Nell'esercizio 2013 le attività di investimento hanno "stressato" l'equilibrio finanziario creando un fabbisogno pari ad euro 23.496.683; è stato possibile far fronte a tale fabbisogno finanziario mediante

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

accensione di finanziamenti a medio - lungo termine per euro 15 ml e, per la rimanente parte, grazie ai flussi di cassa operativi.

CONTO ECONOMICO E RISULTATO DI ESERCIZIO

L'esercizio 2013 è stato un anno molto impegnativo per la Società, sia per quanto riguarda i risultati attesi, che sono stati raggiunti, sia per quanto concerne la risoluzione di problematiche che si sono accumulate negli anni, di cui, di seguito, si troverà riferimento, auspicando che le soluzioni individuate siano definitive.

Nel complesso l'esercizio 2013 si è chiuso in utile per Euro 295.049, che si propone venga destinato a Riserva Legale.

L'equilibrio economico si è mantenuto costantemente positivo dal 2005 in avanti, pur in presenza di un canone di concessione dei beni riconosciuto dal gestore del TPL che non consente il mantenimento di adeguati livelli finanziari in grado di coprire eventuali nuovi investimenti, ma soprattutto le imprescindibili manutenzioni straordinarie agli impianti e alle strutture di proprietà. Il valore del canone viene annualmente aggiornato in relazione agli investimenti realizzati da parte di PMV e messi a disposizione del gestore.

RICAVI

I ricavi per vendite e prestazioni, pari a Euro 8.470.129, sono costituiti prevalentemente:

- dai canoni di concessione che la società addebita al gestore del trasporto pubblico veneziano Actv S.p.A., pari a Euro 4.512.301 per i beni destinati al TPL tradizionale, ed Euro 3.421.344 per il sistema tranviario;
- dal riaddebito al Comune di Venezia degli interventi realizzati per suo conto relativi all'arredo urbano in fregio alla tramvia per Euro 453.411, nonché per la nuova viabilità di P.le Cialdini per Euro 59.073;
- dai canoni di locazione di un fabbricato commerciale, pari a Euro 24.000.

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, pari a Euro 1.914.733, come accennato sopra, oltre a comprendere la capitalizzazione del costo delle risorse umane impegnate nella realizzazione degli investimenti che competono alla società, per euro 573.548, accoglie l'importo degli interessi sostenuti e maturati nell'esercizio con riferimento agli investimenti in costruzione per euro 1.341.185.

Gli altri ricavi e proventi, pari a Euro 2.288.461, sono costituiti principalmente da:

- la quota annua di contributi in c/impianti per Euro 475.477 e in c/tram per euro 1.312.621;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

- i contributi c/esercizio Comune di Venezia, pari a Euro 250.185;
- sopravvenienze attive ordinarie per euro 107.671;
- ricavi per riaddebito costi per euro 90.397;
- i contributi in c/esercizio (rinnovo CCNL), pari a Euro 35.984;
- i risarcimenti assicurativi ottenuti nell'esercizio di Euro 7.386.

COSTI

I costi della gestione caratteristica (costi della produzione) si attestano in complessivi Euro 8.789.863 e sono costituiti, principalmente, da costi per servizi e oneri diversi di gestione (Euro 1.731.400), da costi per il personale (Euro 870.415) e dagli ammortamenti delle immobilizzazioni (Euro 4.951.236), sia materiali che immateriali.

In particolare va precisato che l'ammortamento del sistema tranviario è stato calcolato nel rispetto del Principio contabile n. 16. Nel frattempo, il socio Comune di Venezia, con provvedimento di Giunta n. 562 del 25 ottobre 2013 ha deciso che la durata della concessione del sistema tranviario è determinata in anni 40 a decorrere dall'avvio all'esercizio del sistema nella sua totalità (data prevista ottobre 2014), per renderla il più possibile congruente con la durata utile e l'effettivo uso del sistema stesso. Ciò ha reso necessario procedere conseguentemente ad un adeguamento delle aliquote.

I costi per servizi sono costituiti essenzialmente dai costi relativi alla realizzazione delle opere connesse al sistema tranviario (arredo urbano) da riaddebitare al Comune di Venezia (Euro 512.484), alle spese relative alla gestione del sistema tranviario, da riaddebitare ad Actv SpA, ai costi dei servizi acquisiti da Actv (informatici, telefonici e servizi generali), a quelli relativi alla tenuta della contabilità (paghe e generale), alle coperture assicurative, agli emolumenti dell'Amministratore Unico e del Collegio Sindacale, ai supporti consulenziali esterni di tipo legale e finalizzati all'indizione di gare per l'aggiudicazione di appalti per la realizzazione degli investimenti.

Il costo del personale è in linea con l'esercizio 2012.

Con Actv SpA è inoltre in essere un contratto per la manutenzione straordinaria sui beni della navigazione, i quali costi sono per la maggior parte capitalizzati in quanto incrementativi della vita utile dei beni.

I componenti negativi di reddito del Conto Economico per l'esercizio 2013, per la parte ordinaria (Costi di Produzione) sono aumentati rispetto all'anno precedente principalmente a causa dell'effetto congiunto

delle ~~dei~~ maggiori ~~quote di~~ ammortamenti ~~relative all'entrata in funzione di ulteriori parti dell'impianto~~ e degli ~~maggiori~~ accantonamenti. In fase di redazione del bilancio si è infatti ritenuto opportuno un accantonamento a fondo svalutazione crediti per euro 564.677 e un accantonamento a fondo rischi per euro 650.000.

L'accantonamento al fondo svalutazione crediti è relativo al credito derivante dalla cessione dell'area ex-POS, già menzionata nella relazione sulla gestione dell'anno precedente, effettuata con atto notarile nel 2011. L'importo del credito ammonta ad euro € 1,350 milioni garantiti da ipoteca di 1° grado sul terreno oggetto di cessione, più i relativi interessi di dilazione. Posta la delibera della società debitrice di procedere a domanda di concordato preventivo, vista la situazione patrimoniale della stessa, che appare tale da non consentire ulteriori risarcimenti oltre alla retrocessione del terreno, si è proceduto alla svalutazione del credito per la parte che residua tra il valore del credito stesso ed il costo d'acquisto del terreno, valore al quale il bene verrebbe iscritto a bilancio in caso di retrocessione, anticipandone così gli effetti economici negativi. La svalutazione comprende anche una quota relativa agli interessi maturati.

L'accantonamento al fondo rischi riguarda invece gli oneri di conterminazione su ~~via Torino~~ area ex-deposito autobus di via Torino, ceduta a terzi in anni precedenti, ma sulla quale PMV si è impegnata a sostenere detti oneri, per i quali risulta altamente probabile l'onere di provvedere ad un indennizzo per danni ambientali per un importo realisticamente stimabile in euro 650.000, in relazione all'ipotizzata transazione con il Ministero dell'Ambiente, attivata dal Comune di Venezia a nome di tutte le società da esso partecipate, per il medesimo obbligo.-

L'ammontare degli oneri finanziari non ha subito sensibili variazioni rispetto all'anno precedente. Si segnala in proposito, come già evidenziato nella nota integrativa, che l'importo degli oneri finanziari relativi all'esercizio 2012 è stato diversamente esposto nel bilancio 2013, in quanto si è ritenuto adottare il metodo indiretto per la capitalizzazione degli oneri finanziari, giudicato più trasparente, in luogo di quello diretto adottato negli anni precedenti. Questo cambiamento di principio ha comportato pertanto il contemporaneo incremento delle voci A 4 e C 17 del conto economico, voci che sono state diversamente riclassificate anche nel prospetto di confronto 2012 in modo da garantire l'omogeneità nell'esposizione necessaria ad una corretta valutazione delle variazioni intervenute tra i due esercizi.

Gli oneri finanziari ammontano complessivamente ad Euro 3.501.164 e, per euro 3.315.250 sono determinati prevalentemente dall'ammortamento dei mutui in essere, di cui, di seguito, si riporta una sintesi:

- BEI: finanziamento sistema tranviario per € 59 milioni (inizio ammortamento del prestito a marzo 2011), interessi di competenza per euro 2.528.536;

- BEI: finanziamento investimenti nel settore navigazione per € 7 milioni (inizio ammortamento del prestito a settembre 2009), interessi di competenza per euro 250.185 ;
- BIIIS: finanziamento sistema tranviario per € 19,235 milioni (inizio ammortamento del prestito a marzo 2012), interessi di competenza per euro 505.640 ;
- BIM: interessi di competenza per euro 10.049;
- UNICREDIT: finanziamento di € 8 milioni ceduto a PMV da Actv in sede di scissione, interessi di competenza per euro 20.839 .

Si evidenzia inoltre l'onere a carico dell'esercizio 2013, pari a Euro 132.569, per un'operazione stipulata nel 2007 con BNL per la copertura del "rischio oscillazione tassi" relativi al mutuo sottoscritto con Unicredit, quando nulla faceva presagire la grave crisi economica a tutti nota. In proposito si segnala che il Consiglio di Amministrazione di PMV ha dato mandato a società specializzata per rescindere il contratto in essere, richiedendo anche la restituzione delle somme pagate in passato, ritenendo che esistano "vizi di forma e reticenze informative" nel contratto di cui sopra.

Altri dettagli sul Conto economico e sullo Stato patrimoniale, possono essere rinvenuti nella Nota Integrativa.

CONCLUSIONI

Giunto al termine dell'esercizio 2013 l'Amministratore Unico, anche a nome del Consiglio di Amministrazione cui è succeduto il 1^a luglio 2013, ritiene opportuno evidenziare le principali azioni svolte nel corso degli anni e in particolare nell'ultimo quadriennio.

- 1) Il sistema tranviario, almeno per il primo lotto Favaro – Stazione Mestre è entrato in esercizio, con notevole successo di utenza (circa 17.000 persone/giorno);
- 2) sono stati riaffidati i lavori per l'arrivo a Venezia (termine previsto entro il 2014) e si stanno concludendo quelli per l'arrivo al capolinea di Marghera (termine previsto entro maggio 2014);
- 3) dopo anni di traversie, si è conclusa la cessione dell'area ex – deposito autobus di via Torino, il cui ricavato finanzia quota parte del sistema tranviario;
- 4) sono stati realizzati 4 nuovi terminal nel settore navigazione (Lido SME e S. Nicolò, Pietà, S. Marco Giardinetti), impegnative azioni di manutenzioni straordinarie su moltissimi approdi e l'inizio del rinnovo degli approdi in Canal Grande e nel Rio di Cannaregio, con l'inaugurazione del nuovo pontile di piazzale Roma – S. Chiara;
- 5) sono stati realizzati 997 impianti di fermata del settore automobilistico, tra nuove installazioni e sostituzioni di impianti di vecchia generazione;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2013

SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S...
Codice fiscale: 03493940278

- 6) e' stato realizzato il nuovo deposito autobus di Cavarzere;
- 7) in complesso sono stati realizzati, solo nell'ultimo triennioquadriennio, investimenti per circa € 82 milioni, cifra che a mio avviso appare di grande rilievo, in relazione al numero di dipendenti operativi di questa società, che ricordo essere pari a 11;
- 8) la situazione finanziaria è stata definitivamente ristrutturata e ha determinato il raggiungimento di equilibrio economico della Società.

L'orizzonte di PMV appare quindi sereno e probabilmente lo potrà esser ancor di più se, nel futuro con l' ingresso nella holding della mobilità, sarà salvaguardata la specificità di PMV.

Obiettivo delle proprietà, a nostro avviso, dovrebbe essere quello di mantenere permanentemente in mano pubblica la proprietà dei beni, lasciando che il mercato, attraverso i meccanismi concorrenziali, definisca il soggetto migliore da destinare alla gestione, così come impone la normativa europea.

E' con questi auspici e considerazioni che l'Amministratore Unico sottopone all'Assemblea dei Soci l'approvazione del Bilancio 2013, cogliendo l'occasione per ringraziare il Collegio Sindacale per la collaborazione prestata e il personale tutto per il forte impegno e senso di responsabilità che ha dimostrato nelle vicende, spesso dure e defatiganti, che hanno contraddistinto l'operatività di PMV, ringraziando i Soci per la fiducia accordata alla Società nell'espletamento del mandato.

Mestre 29 aprile 2014

p. l'Organo Amministrativo

l'Amministratore Unico

Antonio Stifanelli

[Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi dell'art. 38 E 47 del D.P.R. 445/2000 che si trasmette ad uso registro imprese.](#)

[Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Venezia autorizzata con provvedimento prot. 18676/2000/A.S. del 24/08/2000 del Ministero delle Finanze - Dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Venezia.](#)

**SOCIETA'
DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.
PMV S.P.A.**

**Soggetta a direzione e coordinamento da parte di AVM S.p.A. società detenuta
interamente dal Comune di Venezia**

Sede legale: Venezia Mestre, via Martiri della Libertà n. 396

Capitale Sociale Euro 39.811.334 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Venezia al n. 03493940278

R.E.A. n. VE 312980; Codice fiscale e Partita IVA: 03493940278

**Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale dei
conti al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013**

Agli Azionisti,

di PMV S.P.A. - SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.-
Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, che l'organo Amministrativo sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni dei decreti legislativi n. 127/91 e 6/2003 e successive modifiche; pertanto, il suddetto documento risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed i risultati dell'esercizio sociale 2013, in estrema sintesi, possono riassumersi come segue:

per lo stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO	2013	2012	Differenza 13-12
B) Immobilizzazioni	233.289.532	214.744.086	18.454.446
C) Attivo circolante	39.459.596	17.211.034	22.248.562
D) Ratei e risconti attivi	232.920	53.604	179.316
Totale Attivo	272.982.048	232.008.724	40.973.324
PASSIVO E NETTO	2013	2012	Differenza 13-12
A) Patrimonio netto	40.359.912	38.958.840	1.401.072
B) Fondi per rischi ed oneri	988.701	380.806	227.089
C) Trattamento di fine rapporto	280.641	284.837	-4.196
D) Debiti	125.682.582	110.033.430	15.649.152
E) Ratei e risconti passivi	105.670.212	82.350.811	23.319.401
Totale Passivo e Netto	272.982.048	232.008.724	40.973.324

Conti d'ordine	6.573.567	18.652.371	- 12.078.804
----------------	-----------	------------	--------------

per il conto economico

CONTO ECONOMICO	2013	2012	Differenza 13-12
Valore della produzione	12.673.323	10.441.649	2.231.674
Costi della produzione	8.789.863	6.948.482	1.841.381
Differenza	3.883.460	3.493.167	390.293
Proventi e oneri finanziari	-3.230.711	-2.692.056	538.655
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Proventi e oneri straordinari	123.686	252.258	-128.572
Risultato prima delle imposte	776.435	1.053.369	-276.934
Imposte sul reddito	481.386	684.431	-203.045
Utile (Perdita) dell'esercizio	295.049	368.938	-73.889

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio PMV S.P.A. - SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A - chiuso al 31.12.2013.

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società PMV S.P.A. - SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A.

E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la nostra attività è stata finalizzata alla conoscenza dell'attività della società al fine di identificare i rischi ed i problemi di controllo e pianificare, quindi, l'attività di revisione per accertare la correttezza dei saldi delle voci di bilancio.

Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore Unico. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione precedente emessa in data 8 aprile 2013 dal Collegio sindacale.

3. Il Collegio Sindacale, esaminata la situazione contabile in ordine alla progressiva sostituzione di paline e pensiline del settore automobilistico (circa 1.200 unità) e dei pali del

settore navigazione (circa 16.000) ritiene opportuno l'avviamento di una procedura per rilevare sistematicamente tali interventi, consentendo la dismissione dal libro cespiti dei beni sostituiti, pur nella consapevolezza del fatto che, in fase di scissione, molti impianti di fermate del settore automobilistico sono stati conferiti a PMV in modo massivo con valore unico complessivo, non distinto per singolo impianto.

4. A titolo di richiamo di informativa si evidenzia quanto segue:
il Collegio Sindacale ha preso atto che la Società ha dichiarato di non stanziare il credito per interessi di mora riguardanti i rapporti contrattuali con gli Enti Locali Soci, per prestazioni ad essi effettuate, pur in presenza del Decreto Legislativo n.192/2012.

5. A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società PMV SPA - SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA S.P.A - per l'esercizio chiuso al 31.12.2013.

Parte seconda **Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile**

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2013 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

2. In particolare:

- Abbiamo partecipato alle riunioni con l'Amministratore Unico, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo ottenuto dall'amministratore informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni. A tale riguardo Vi evidenziamo che non abbiamo particolari indicazioni da formulare.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali. A tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Non sono pervenute denunce ex art. 2408 del codice civile.
- Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013, in aggiunta a quanto precede, Vi informiamo di aver vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua

