



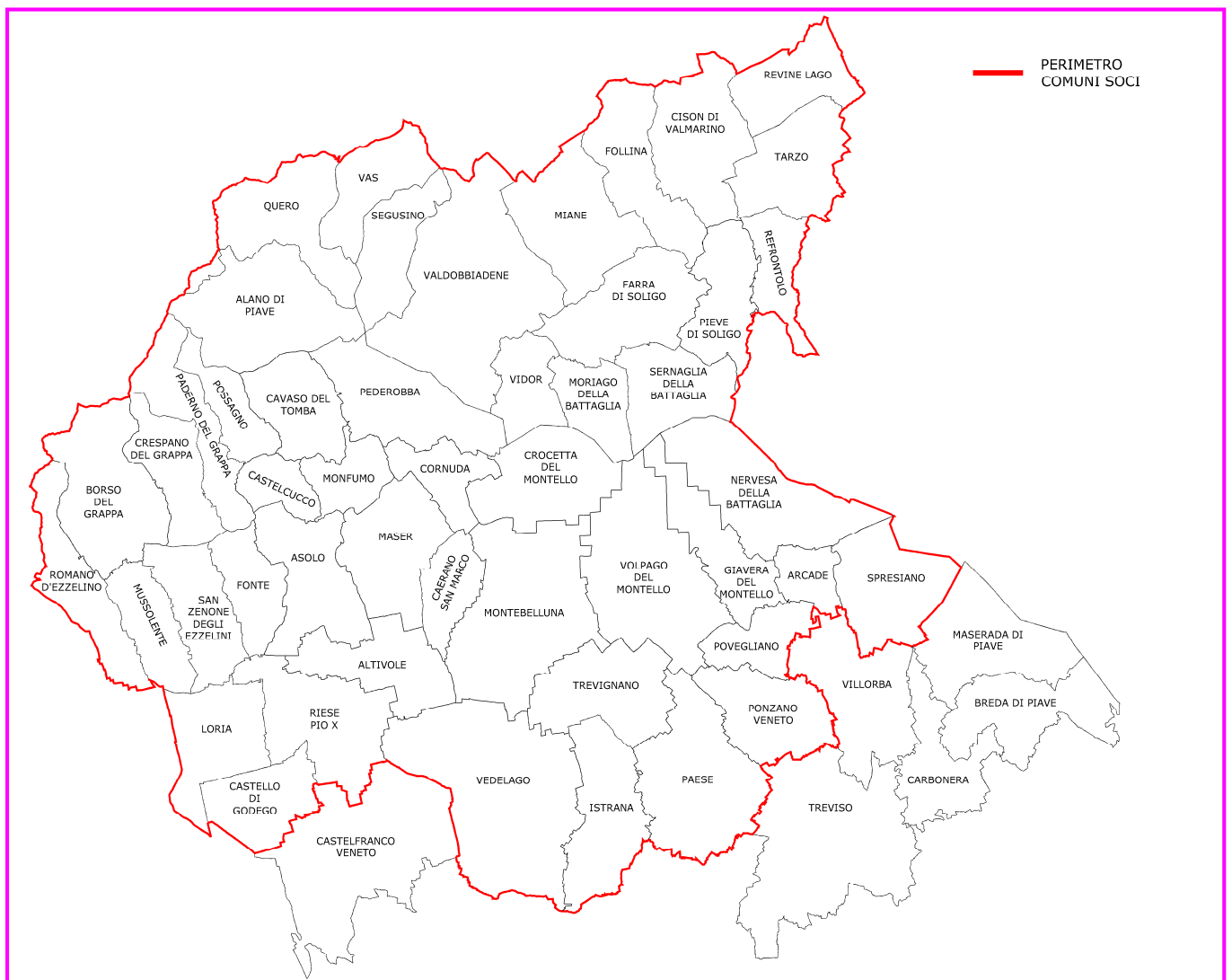
SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.R.L.

MONTEBELLUNA

Comuni soci

ALTIVOLE, ARCADE, ASOLO, BORSO DEL GRAPPA, CAERANO DI SAN MARCO, CASTELCUCCO, CASTELLO DI GODEGO, CAVASO DEL TOMBA, CISON DI VALMARINO, CORNUDA, CRESpano DEL GRAPPA, CROcETTA DEL MONTELLO, FARRA DI SOLIGO, FOLLINA, FONTE, GIAVERA DEL MONTELLO, ISTRANA, LORIA, MASER, MIANE, MONFUMO, MONTEBELLUNA, MORIAGO DELLA BATTAGLIA, NERVESA DELLA BATTAGLIA, PADERNO DEL GRAPPA, PAESE, PEDEROBBA, PIEVE DI SOLIGO, PONZANO VENETO, POSSAGNO, POVEGLIANO, REFRONTOLO, REVINE LAGO, RIESE PIO X, SAN ZENONE DEGLI EZZELINI, SEGUSINO, SERNAGLIA DELLA BATTAGLIA, SPRESIANO, TARZO, TREVIGNANO, VALDOBBIADENE, VEDELAGO, VIDOR, VOLPAGO DEL MONTELLO, ALANO DI PIAVE, QUERO, VAS, MUSSOLENTE, ROMANO D'EZZELINO

TOTALE ABITANTI CENSITI NEL 2001: **309.938**



BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2011

SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.R.L.

Codice fiscale 00298520263 – Partita iva 00298520263
VIA SCHIAVONESCA PRIULA 86 - 31044 MONTEBELLUNA TV
Numero R.E.A. 227898
Registro Imprese di TREVISO n. 00298520263
Capitale Sociale € 11.000.000,00 i.v.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

LA RELAZIONE SULL'ANDAMENTO E SUI RISULTATI DELLA GESTIONE

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2011 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, formato dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal codice civile, come modificate dai D. Lgs. n. 127/91, n. 6/2003 e n. 37/2004.

L'utile di esercizio risulta pari a **euro 11.163** dopo aver effettuato ammortamenti per euro 59.909, mentre nell'esercizio precedente la società aveva conseguito un utile di euro 13.390.

Il valore della produzione ammonta a euro 130.496 con un incremento rispetto all'anno precedente dell'8,4% dovuto in particolare all'aumento del canone d'affitto della sede in quanto il nuovo fabbricato ha ottenuto l'agibilità nel mese di dicembre 2011.

La differenza tra valori e costi di produzione passa da euro -57.531 dell'esercizio precedente ad euro -26.018 dell'esercizio in corso con un decremento del 54,8%.

Il risultato prima delle imposte pertanto passa da euro 13.531 ad euro 11.779.

La differenza tra proventi ed oneri finanziari chiude con un saldo netto positivo e passa da euro 53.970 del periodo precedente agli attuali **euro 34.051**.

Tale variazione è stata determinata da una diminuzione del tasso per interessi attivi bancari.

Interessi ATTIVI	ANNO 2010	ANNO 2011
Banca e altri	77.349	57.269

Interessi PASSIVI	ANNO 2010	ANNO 2011
Mutui	23.379	23.218
Altri		0
TOTALE	23.379	23.218

Il rapporto tra mezzi propri e mezzi di terzi diminuisce passando da 18,40, relativo al periodo precedente a 12,63 dell'esercizio corrente a causa della distribuzione di una consistente parte delle riserve di utili ai soci (euro 1.250.000) denotando un peggioramento della situazione finanziaria che risulta comunque equilibrata.

	ANNO 2010	ANNO 2011
MEZZI PROPRI	20.644.809	19.405.973
MEZZI DI TERZI	1.121.916	1.536.850
RATEI E RISC. PASSIVI	9.577.370	9.577.715
FONDI RISCHI E ONERI	143.042	114.497
TOTALI	31.487.137	30.635.035

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

LAVORI REALIZZAZIONE SEDE

Come nell'anno precedente la società ha svolto esclusivamente l'attività di gestione del proprio patrimonio proseguendo i lavori di realizzazione della sede di Via Schiavonensca Priula a Montebelluna ultimati nel mese di dicembre 2011.

La sede, com'è noto, è composta da 3 moduli di cui 2 completati nell'esercizio corrente. I lavori fin'ora realizzati nel 2° e 3° modulo ammontano ad euro 1.809.194 di cui euro 610.840 compiuti nell'esercizio 2011.

Rimangono ancora da realizzare il parcheggio nord.

RAPPORTI FINANZIARI CON ATS

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

La dilazione concessa ha durata fino al 31.12.2014 con pagamento in dieci rate semestrali. Il tasso applicato corrisponde all'euribor a 3 mesi lettera puntuale aumentato di uno spread di 0,40 punti come rilevato l'ultimo giorno lavorativo del trimestre che precede quello di scadenza della rata;

Alla fine dell'esercizio il debito residuo di ATS ammonta ad euro 1.561.113.

CESPITI IN USO GRATUITO

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

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

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

RECUPERO CREDITI

Si fa presente che la società, nel corso dell'esercizio 2011, ha proseguito la procedura legale di riscossione dei crediti verso gli ex utenti morosi di ammontare pari ad euro 437.327. Tali crediti comunque sono coperti in misura congrua dal fondo svalutazione

crediti per euro 372.366. L'incremento del fondo rispetto all'anno precedente tiene conto dell'aumentato rischio insolvenze dovuto al possibile deterioramento della congiuntura economica in atto. Nel corso del 2012, in ogni caso, continuerà la fase di recupero legale anche attraverso ingiunzioni di pagamento.

VERTENZE IN CORSO

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

Il CTU nominato dal Giudice nel corso dell'esercizio ha depositato la relazione determinando un importo da riconoscere alla controparte pari a **euro 239.800,00** oltre agli interessi legali.

Il CDA pertanto, non essendosi ancora pronunciato il Giudice di prima istanza, ritiene prudentiale ed opportuno che la società mantenga il vincolo di non distribuzione delle riserve del patrimonio netto per euro 4.000.000,00 fino a quando non sarà emessa una sentenza passata in giudicato.

La struttura aziendale

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

In riferimento al personale

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

Salari e stipendi:	Anno 2011	Anno 2010	Anno 2009
1. retribuzioni	€ 0	€ 0	€ 0
2. indennità	€ 0	€ 0	€ 0
3. premi di produttività	€ 0	€ 0	€ 0

Oneri sociali:

1. previdenziali	€	0	€	0	€	0
2. assistenziali	€	0	€	0	€	0
3. antinfortunistici	€	0	€	0	€	0

Trattamento di fine rapporto:

1. acc.to al fondo	€	0	€	0	€	0
2. TFR di comp. erogato	€	0	€	0	€	0

Trattamento di quiescenza e simili:

1. acc.to al f.do Pegaso	€	0	€	0	€	0
2. acc.to al f.do Previndai	€	0	€	0	€	0

Altri costi:

1. medicina del lavoro	€	0	€	0	€	0
2. rimb. permessi sind.	€	0	€	0	€	0

TOTALE	€	0	€	0	€	0
---------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

In riferimento alle altre componenti di costo.**PER SERVIZI**

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

La spesa è stata di **€ 65.920** ed è determinata da:

Servizi	Anno 2011	Anno 2010
compensi amministratori	0	8.707
rimborsi chilometrici	5.482	5.476
compensi e rimborsi al Collegio Sindacale	16.000	18.000
manutenzioni e riparazioni	0	0
prestazioni di terzi	25.066	25.787
comunicazioni	46	67
servizi postali	3	203
assicurazioni	12.297	12.340
servizi di bollettazione recupero crediti	0	0
altre prestazioni di servizi	917	1.322
oneri e servizi bancari	4.965	1.213
spese legali e notarili	1.144	5.532
TOTALE	65.920	78.647

PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Il costo è così suddiviso:

	Anno 2011	Anno 2010
Noleggi e Canoni di concessione	107	200
TOTALE	107	200

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti economico-tecnici sono così suddivisi:

Immobilizzazioni immateriali	Anno 2011	Anno 2010
Spese di trasformazione	3.192	4.614
Manutenzione su beni di terzi	0	0
Software	0	0
TOTALE	3.192	4.614

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti economico-tecnici sono così suddivisi:

Immobilizzazioni materiali	Anno 2011	Anno 2010
Condotte idriche	0	0
Impianti di sollevamento	0	0
Impianti di telecontrollo	0	0
Fabbricati	56.717	51.383
Serbatoi	0	0
Automezzi di servizio	0	0
Macchine d'ufficio ed elettroniche	0	0
Attrezzatura	0	0
Impianti di filtrazione	0	0
Apparecchi di misura	0	0
Opere idrauliche fisse	0	0
Mobili e arredi	0	0
Impianti telefonici	0	0
TOTALE	56.717	51.383

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

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Sono illustrati alle corrispondenti voci dello Stato Patrimoniale.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Ammontano a **€ 30.572** rispetto a € 10.880 dell'anno precedente e si riferiscono prevalentemente all'imposta comunale sugli immobili, a sopravvenienze passive relative ad esercizi precedenti e alla spesa per l'IPA.

INVESTIMENTI

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

Fabbricati	euro 613.311
Fabbricati (opere di presa)	euro 31.098
Impianti di sollevamento	euro 1.113
Condotte idriche	euro 26.089
TOTALE	EURO 671.611

Tali investimenti sono riferiti:

- alla realizzazione della sede per euro 610.840;
- alla manutenzione del magazzino di via Villette euro 2.471;
- al collaudo Galleria Segusino – Vas opera di presa Fium per euro 58.300;

INVESTIMENTI IN FASE DI REALIZZAZIONE

Costruzione 3° modulo sede S.A.T. Euro 250.000

SEDI SECONDARIE

La società non ha sedi secondarie.

LE RELAZIONI CON IL PERSONALE

A decorrere dal 01.08.2008 tutto il personale dipendente è stato trasferito alla società Alto Trevigiano Servizi S.r.l..

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

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

AZIONI PROPRIE E QUOTE POSSEDUTE**TRANSAZIONI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME**

La società non possiede alla data del 31.12.2011 proprie quote, né azioni o quote di società controllanti. Né ne ha possedute o movimentate nel corso dell'esercizio 2011. Nulla pertanto da rilevare ai fini dell'art. 2428 comma 2 punti 3 e 4 del C.C.

INFORMATIVA AI SENSI DEL 2497 - BIS C.C.

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

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

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

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La società continuerà nella gestione del proprio compendio immobiliare completando gli investimenti in corso riferiti alla realizzazione del parcheggio nord della Sede. L'Assemblea dei Soci verrà obbligatoriamente coinvolta nelle decisioni in merito agli sviluppi dell'attività sociale.

CONCLUSIONI

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

PROPOSTA DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2011 E RIPARTIZIONE DELL'UTILI D'ESERCIZIO

Signori Soci

Sottoponiamo alla Vostra approvazione il Bilancio al 31.12.2011 con lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa dell'esercizio 2011, nonché la relazione sulla gestione.

Vi sottoponiamo inoltre la proposta di destinare l'utile dell'esercizio di **euro 11.163,09**

- per euro 600,00 a riserva legale;
- per euro 10.563,09 al ripiano delle perdite degli esercizi precedenti.

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

Capitale sociale	Euro 11.000.000
Riserva legale	Euro 28.809
Riserva straordinaria	Euro 2.238.283
Riserva di trasformazione ex consorzio	Euro 2.184.209
Riserva di capitale vincolata	Euro 4.000.000
Perdite portate a nuovo	Euro -56.491
Utile dell'esercizio a riserva legale	Euro 600
Utile dell'esercizio a copertura perdite	Euro 10.563
TOTALE	Euro 19.405.973

Per il consiglio di amministrazione

Il Presidente

(dott. Andrea Biasiotto)

SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.R.L.

Codice fiscale 00298520263 – Partita iva 00298520263
 VIA SCHIAVONESCA PRIULA 86 - 31044 MONTEBELLUNA TV
 Numero R.E.A 227898
 Registro Imprese di TREVISO n. 00298520263
 Capitale Sociale € 11.000.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento	819	4.011
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	819	4.011
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	6.038.030	4.251.985
2) Impianti e macchinario	20.603.606	20.576.404
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	16.330	1.246.217
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	26.657.966	26.074.606
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
d) Crediti verso altri		
d2) esigibili oltre es. succ.	349.013	349.013
d TOTALE Crediti verso altri	349.013	349.013
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	349.013	349.013
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	349.013	349.013

B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	27.007.798	26.427.630
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
a) esigibili entro esercizio successivo	93.240	113.476
1 TOTALE Clienti:	93.240	113.476
4-bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	967.431	899.472
4-bis TOTALE Crediti tributari	967.431	899.472
4-ter) Imposte anticipate		
a) esigibili entro esercizio successivo	75.808	75.808
4-ter TOTALE Imposte anticipate	75.808	75.808
5) Altri (circ.):		
a) esigibili entro esercizio successivo	530.646	520.729
b) esigibili oltre esercizio successivo	1.098.280	1.866.242
5 TOTALE Altri (circ.):	1.628.926	2.386.971
II TOTALE CREDITI VERSO:	2.765.405	3.475.727
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	851.722	1.581.409
3) Danaro e valori in cassa	652	1.014
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	852.374	1.582.423
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.617.779	5.058.150
D)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	9.458	1.357
D TOTALE RATEI E RISCONTI	9.458	1.357
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	30.635.035	31.487.137

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**31/12/2011****31/12/2010****A)PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	11.000.000	11.000.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	28.809	28.109
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>a) Riserva straordinaria</i>	2.238.283	3.488.283
<i>j) Riserva di trasf. ex consorzio</i>	2.184.209	2.184.209
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	0	1 -
<i>v) Altre riserve di capitale</i>	4.000.000	4.000.000
VII TOTALE Altre riserve:	8.422.492	9.672.491
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	56.491 -	69.181 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	11.163	13.390
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	11.163	13.390
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.405.973	20.644.809
B)FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) per imposte, anche differite	52.716	52.716
3) Altri fondi	61.781	90.326
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	114.497	143.042
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D)DEBITI		
4) Debiti verso banche		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	54	64
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	786.896	882.270
4 TOTALE Debiti verso banche	786.950	882.334
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	596.938	201.106
7 TOTALE Debiti verso fornitori	596.938	201.106
12) Debiti tributari		

<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	396	0
12 TOTALE Debiti tributari	396	0
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	8.252	7.061
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	8.252	7.061
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	117.149	4.250
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	27.165	27.165
14 TOTALE Altri debiti	144.314	31.415
D TOTALE DEBITI	1.536.850	1.121.916
E)RATEI E RISCOINTI		
2) Ratei e risconti	9.577.715	9.577.370
E TOTALE RATEI E RISCOINTI	9.577.715	9.577.370
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	30.635.035	31.487.137

CONTI D' ORDINE	31/12/2011	31/12/2010
1) GARANZIE PRESTATE		
1) Fidejussioni - avalli:		
<i>d) favore di altri</i>	296.188	296.188
1 TOTALE Fidejussioni - avalli:	296.188	296.188
2) Altre garanzie:		
<i>d) favore di altri</i>	0	0
2 TOTALE Altre garanzie:	0	0
1 TOTALE GARANZIE PRESTATE	296.188	296.188
3) GARANZIE RICEVUTE		
1) Fidejussioni - avalli:		
<i>a) da altri enti</i>	280.659	280.659
<i>b) da altri soggetti</i>	847.583	847.583
1 TOTALE Fidejussioni - avalli:	1.128.242	1.128.242
2) Altre garanzie:		

<i>b) da altri soggetti</i>	10.990.406	10.990.406
2 TOTALE Altre garanzie:	10.990.406	10.990.406
3 TOTALE GARANZIE RICEVUTE	12.118.648	12.118.648
TOTALE CONTI D' ORDINE	12.414.836	12.414.836

CONTO ECONOMICO	31/12/2011	31/12/2010
------------------------	-------------------	-------------------

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	130.496	120.385
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	130.496	120.385
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	130.496	120.385

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) materie prime, suss., di cons. e merci	7	0
7) per servizi	65.920	78.665
8) per godimento di beni di terzi	107	200
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	3.192	4.614
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	56.717	51.383
<i>d) svalutaz. crediti (att.circ.) e disp.liq.</i>		
<i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	0	21.866
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.) e disp.liq.	0	21.866
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	59.909	77.863
12) accantonamenti per rischi	0	10.326
14) oneri diversi di gestione	30.572	10.861
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	156.515	177.915
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	26.019 -	57.530 -

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	57.269	77.349
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	57.269	77.349

16 TOTALE Altri proventi finanziari:	57.269	77.349
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	23.217	23.379
<i>f) altri debiti</i>	1	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	23.218	23.379
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	34.051	53.970
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	4.382	20.486
20 TOTALE Proventi straordinari	4.382	20.486
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	635	3.395
21 TOTALE Oneri straordinari	635	3.395
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	3.747	17.091
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	11.779	13.531
22) Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	616	0
<i>c) imposte anticipate</i>	0	141 -
22 TOTALE Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipat	616	141
23) Utile (perdite) dell'esercizio	11.163	13.390

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

SCHIEVENIN ALTO TREVIGIANO S.R.L.

Codice fiscale 00298520263 – Partita iva 00298520263
VIA SCHIAVONESCA PRIULA 86 - 31044 MONTEBELLUNA TV
Numero R.E.A. 227898
Registro Imprese di TREVISO n. 00298520263
Capitale Sociale € 11.000.000,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2011 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una

rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale. Sono ammortizzate secondo un piano sistematico di ammortamento stabilito in relazione alla natura delle voci e alla loro residua possibilità di utilizzazione. In particolare i costi di impianto e ampliamento sono iscritti nell'Attivo con il consenso del Collegio Sindacale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al loro valore di acquisto o di produzione comprensivo di tutti gli oneri accessori al lordo dei contributi erogati da terzi ed ammortizzate applicando il metodo indiretto e in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento così effettuato ha trovato corrispondenza nei coefficienti applicabili dalla normativa fiscale (gruppo XVII Industrie dell'energia elettrica, del gas e dell'acqua – specie 3A Distribuzione di acqua potabile e non potabile), ridotti al 50% nel primo esercizio di entrata in funzione dei cespiti, i quali sono stati ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento dei beni con specifico riferimento al settore in cui opera la società.

Tuttavia in conseguenza dell'operazione straordinaria di cessione del ramo

d'azienda relativo all'esercizio del servizio di adduzione e captazione, i cui effetti civili e fiscali hanno avuto decorrenza a partire dal 01.08.2008, gli ammortamenti, ad eccezione dei fabbricati relativi alla sede sociale ed al magazzino, non sono stati calcolati per le ragioni di seguito riportate.

Con delibera n. 6 dell'11.07.2007 l'Assemblea dei soci dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Veneto Orientale sceglieva la forma di gestione c.d. *in house providing* del servizio idrico integrato affidandolo alla nuova società Alto Trevigiano Servizi S.r.l..

Al punto 19 della suddetta delibera l'AATO disponeva *“la concessione in uso gratuita al gestore per tutta la durata dell'affidamento, dei beni e degli impianti necessari all'erogazione del servizio idrico integrato come da inventario, stante l'onere del gestore di garantirne l'efficienza nel rispetto della normativa vigente”*. In data 28.05.2008 protocollo 622 e con delibera n. 14 dell'11.06.2008 il Consiglio di Amministrazione dell'AATO ribadiva che ai proprietari di reti ed impianti non poteva essere riconosciuto un canone a fronte della loro concessione in uso.

Nell'atto di trasferimento del ramo d'azienda sopracitato del 21.07.2008 all'art. 11 si specificava tra gli altri che *“...sono ad esclusivo carico della società Alto Trevigiano Servizi S.r.l. ...la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni in modo tale da garantire per tutta la durata del contratto il valore economico, l'efficienza e la funzionalità degli stessi. La sostituzione parziale o totale delle reti o degli impianti obsoleti o non più funzionanti. Ogni altro intervento od opere necessari per mantenere i beni predetti nelle condizioni tecniche e funzionali corrispondenti a quelle della data di cessione del ramo.”*.

Pertanto, in considerazione dell'onere del nuovo soggetto gestore di conservare il valore economico e l'efficienza delle reti e degli impianti e di quanto previsto dall'art. 154 del codice ambientale (D.Lgs. 152/2006), la società ha interrotto il processo di ammortamento che riprenderà nel momento in cui i beni stessi rientreranno nella propria disponibilità.

La società ha cessato per obbligo di legge e per disposizione dell'Autorità d'Ambito competente ogni attività relativa al servizio idrico integrato, mutando di fatto il proprio oggetto sociale in un'attività di gestione del proprio compendio immobiliare. Il piano di ammortamento dei cespiti aziendali ha così subito una rilevante modifica caratterizzata, appunto, dalla sospensione degli ammortamenti per i beni concessi in uso gratuito.

L'importo complessivo di questi ammortamenti, tenuto conto delle suddette modifiche, è stato iscritto nel Conto Economico e trova contropartita nel correlativo fondo di ammortamento.

Pertanto ai sensi dell'art. 2426, comma 2 del C.C., si precisa che ai criteri di ammortamento ed ai relativi coefficienti non sono state apportate, rispetto all'esercizio precedente, modifiche significative.

Gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le aliquote di seguito riportate:

Fabbricati destinati all'industria	3,5%
------------------------------------	------

Gli ammortamenti sospesi sono relativi a:

Costruzione leggera	10,0%
Opere idrauliche fisse	2,5%
Serbatoi	4,0%
Impianti di filtrazione	8,0%
Condutture	5,0%
Impianti di sollevamento	12,0%
Mobili e macchine ordinarie ufficio	12,0%
Attrezzatura varia e minuta-apparecchi di misura e controllo laboratori	10,0%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, compresi i computers ed i sistemi telefonici ed elettronici	20,0%
Autoveicoli da trasporto (autoveicoli pesanti in genere, carrelli elevatori, mezzi di trasporto interno, ecc.)	20,0%
Autovetture, motoveicoli e simili	25,0%

Il periodo di ammortamento decorre dall'esercizio in cui il bene viene utilizzato.

Le spese di manutenzione e riparazione sono imputate al Conto Economico dell'esercizio nel quale sono sostenute, ad eccezione di quelle aventi natura incrementativa dei beni a cui si riferiscono, che sono capitalizzate.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da crediti, sono valutate al valore nominale.

RIMANENZE

Alla data di chiusura dell'esercizio sociale 2011 non sussistono rimanenze finali.

CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo che corrisponde al valore nominale, ridotto delle perdite risultanti da elementi certi e precisi nonché rettificato da appositi fondi di svalutazione, per tener conto del rischio di mancato

incasso, prudenzialmente stimato considerando le singole posizioni ed avuto riguardo all'esperienza del passato.

I debiti sono iscritti al valore nominale ed in correlazione alla loro maturazione temporale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte in base al loro importo effettivo.

RATEI E RISCONTI

I ratei attivi e passivi sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza dell'esercizio e con manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi con manifestazione numeraria nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri.

I contributi, siano essi in conto-capitale o in conto-impianti, ai sensi di quanto previsto dall'OIC 16, vengono iscritti in bilancio nel momento in cui esiste una ragionevole certezza che le condizioni previste per il loro riconoscimento sono soddisfatte e che i contributi saranno erogati.

FONDO PER RISCHI ED ONERI

Sono iscritti a fronte di possibili passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile di cui tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Per la loro valutazione si è tenuto conto anche delle informazioni acquisite dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Non sussiste.

RICONOSCIMENTO DEI RICAVI

I ricavi delle vendite sono riconosciuti al momento del passaggio della proprietà; i ricavi dei servizi vengono rilevati in base al periodo di esecuzione della prestazione ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

IMPOSTE

Le imposte sul reddito sono stanziare sulla base di una previsione dell'onere fiscale

dell'esercizio con riferimento alla normativa in vigore e tenuto conto delle esenzioni applicabili.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella:

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di impianto e di ampliamento
Costo originario	37.083
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	33.072
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	4.011
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	3.192
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	819
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella seguente tabella:

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 05
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	5.393.052	39.413.743	1.246.217
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	1.141.066	18.837.339	0
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	4.251.986	20.576.404	1.246.217
Acquisizioni dell'esercizio	1.842.761	27.202	633.202
Spostamento di voci	0	0	-1.863.089
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	56.717	0	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	6.038.030	20.603.606	16.330
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

La voce **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** registra un incremento di € **640.075** (al netto di alienazioni e spostamento di voci), che trae la seguente origine:

Terreni e fabbricati

Fabbricati:

- a) € 1.809.194 per costruzione nuova sede consortile;
- b) € 2.470 per manutenzioni su magazzino di Via Villette;
- c) € 4.403 per oneri peritali causa Provera & Carrassi;
- d) € 26.694 per imputazione pro quota oneri di collaudo galleria Segusino-Vas.

Impianti e macchinario

Impianti di sollevamento:

- e) € 1.113 per imputazione pro quota oneri di collaudo galleria Segusino-Vas.

Condotte idriche:

- f) € 26.089 per imputazione pro quota oneri di collaudo galleria Segusino-Vas.

Immobilizzazioni in corso ed acconti

- g) **-1.229.888** di cui:
 1. € 610.840 per costruzione nuova sede consortile;
 2. -€ 1.809.194 per spostamento alla voce Fabbricati;
 3. € 22.362 per oneri di collaudo galleria Segusino-Vas;
 4. -€ 26.089 per spostamento alla voce Condotte idriche;
 5. -€ 1.113 per spostamento alla voce Impianti di sollevamento;
 6. -€ 26.694 per spostamento alla voce Fabbricati.

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni finanziarie sono dettagliati nella seguente tabella:

Codice Bilancio	B III 02 d2
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili oltre es. succ.
Costo originario	349.013
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	349.013
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	349.013
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE** si riferisce a:

- a) crediti per finanziamento della galleria Segusino-Vas:
1. verso la Regione Veneto per € 147.980;
 2. verso la Provincia di Treviso per € 64.557;
 3. verso la Provincia di Belluno per € 136.476.

Tali crediti rappresentano contributi per lavori residui ancora da realizzarsi.

Sez.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

La composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento sono illustrati dalla seguente tabella:

Codice Bilancio	BI 01	BI 01	BI 01
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento TRASFORMAZIONE E SCISSIONE CONSORZIO	Costi di impianto e di ampliamento ATTO DI TRASFORMAZIONE CONSORZIO	Costi di impianto e di ampliamento PASSAGGIO DI CONSEGNE
Costo originario	6.737	5.204	290
Ammortamenti storici	6.173	4.768	266
Ammortamenti dell'esercizio	564	436	24
Percentuale di ammortamento	8,370 %	8,370 %	8,370 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	0	0

Codice Bilancio	BI 01	BI 01	BI 01
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento CONSULENZA GESTIONE TRASF./SCISSIONE	Costi di impianto e di ampliamento SPESE NOTARILI TRASFORMAZIONE REP. 122365	Costi di impianto e di ampliamento PERIZIA INVENTARIAZIONE IMPIANTI
Costo originario	10.840	1.131	7.638
Ammortamenti storici	7.852	1.131	7.638
Ammortamenti dell'esercizio	2.168	0	0
Percentuale di ammortamento	20,000 %	20,000 %	20,000 %
Altri movimenti	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	-1	0	0
Consistenza finale	819	0	0

Codice Bilancio	BI 01	BI 01
Descrizione	Costi di impianto e di ampliamento SCIOGLIMENTO CONSORZIO MUSON REP. 137199	Costi di impianto e di ampliamento CONFERIMENTO CONSORZIO MUSON REP. 137200
Costo originario	3.190	2.053
Ammortamenti storici	3.190	2.053
Ammortamenti dell'esercizio	0	0
Percentuale di ammortamento	20,000 %	20,000 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	0	0

Con il consenso del Collegio Sindacale, alla data del 31/12/2011, sono iscritti costi di impianto ed ampliamento relativi all'operazione di trasformazione e scissione deliberata dall'Assemblea consortile in data 16.10.2006.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	113.476
Incrementi	80.343
Decrementi	100.578
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	93.240

Riguardano crediti non riscossi alla data del 31.12.2011. L'analisi delle singole voci risulta essere la seguente:

- a) crediti v/utenti per fatture emesse per € 436.492;
- b) anticipi da clienti -€ 5.534;
- c) crediti v/Comuni per fatture emesse per € 9.466 di cui:
 - 1. Povegliano € 1.168;
 - 2. Valdobbiadene € 549;
 - 3. Castalcucco € 7.749;
- d) crediti v/privati per € 12.545;
- e) crediti per fatture da emettere ai Comuni per € 13.941
di cui: € 2.238 per rimborso interessi mutuo Comune di Volpago;
€ 11.703 per riaddebito interessi mutuo lavori S. Luca;
- f) crediti per fatture da emettere a privati per € 31.449;
- g) crediti per note di credito da emettere € -32.753;
- h) fondo svalutazione crediti € -372.366.

Come già enunciato nei principi relativi ai criteri di valutazione dei crediti una delle principali rettifiche da apportare al valore nominale dei crediti sono appunto le svalutazioni per inesigibilità.

Le perdite per inesigibilità implicano che ogni anno a titolo di prudenza vadano effettuate delle rettifiche tramite fondi.

Il fondo svalutazione crediti sopra esposto costituisce una rettifica al valore nominale dei crediti per perdite a causa di inesigibilità che sono state ragionevolmente previste e che sono inerenti ed intrinseche ai saldi dei crediti iscritti in bilancio.

Considerato che i crediti iscritti a bilancio sono ancora in fase di recupero attraverso società esterna specializzata, nonché l'incerta congiuntura economica - con aumento quindi della probabilità di inesigibilità - si è ritenuto congruo accantonare al fondo svalutazione crediti il 5% dell'ammontare dei crediti verso utenti esposti in bilancio. Tale accantonamento è da considerarsi sufficientemente idoneo per fronteggiare eventuali perdite future su crediti.

Riepilogo:

Saldo al 31.12.2002	€ 33.618
Utilizzo 2003.....	€ 0
Incremento al 31.12.2003.....	€ 51.980
Saldo al 31.12.2003	€ 85.598
Utilizzo 2004.....	€ -35.411
Incremento al 31.12.2004.....	€ 122.029
Saldo al 31.12.2004	€ 172.216
Utilizzo 2005.....	€ -1.197
Incremento al 31.12.2005.....	€ 241.298
Saldo al 31.12.2005	€ 412.317
Utilizzo 2006.....	€ -23.555
Incremento al 31.12.2006.....	€ 295.449
Saldo al 31.12.2006	€ 684.211
Utilizzo 2007.....	€ -7.203
Incremento al 31.12.2007.....	€ 0
Decremento al 31.12.2007.....	€ -326.508
Saldo al 31.12.2007	€ 350.500
Utilizzo 2008.....	€ 0
Incremento al 31.12.2008.....	€ 0
Saldo al 31.12.2008	€ 350.500
Utilizzo 2009.....	€ 0
Incremento al 31.12.2009.....	€ 0
Saldo al 31.12.2009	€ 350.500
Utilizzo 2010.....	€ 0
Incremento al 31.12.2010.....	€ 21.866
Saldo al 31.12.2010	€ 372.366
Utilizzo 2011.....	€ 0
Incremento al 31.12.2011.....	€ 0
Saldo al 31.12.2011	€ 372.366

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	899.472
Incrementi	127.351
Decrementi	59.391
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	967.431

I crediti suddetti si riferiscono a:

a) ritenute su interessi attivi di c/c	€	6.094
b) I.V.A. anno 2011	€	690.917
c) saldo IRAP a credito	€	41.155
d) saldo IRES a credito	€	59.265
e) credito IRES richiesto a rimborso	€	150.000
f) credito IRAP richiesto a rimborso	€	20.000

Codice Bilancio	C II 04T a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Imposte anticipate esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	75.808
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	75.808

I crediti suddetti si riferiscono a:

a) IRES esercizi pregressi	€	75.808
----------------------------	---	--------

Si precisa che:

l'IRES imposte anticipate degli esercizi pregressi è composta dalle seguenti voci:

- Fondo svalutazione crediti € 75.808
 - Base imponibile:
 - Anno 2005 (€ 46.369)
 - Anno 2006 (€ 229.296)

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	520.729
Incrementi	1.116.031
Decrementi	1.106.113
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	530.646

Tale voce risulta essere così composta:

a) crediti diversi	€	6.522
b) crediti per caparre confirmatorie	€	1.188
c) crediti verso fornitori per pagamenti anticipati	€	1.063
d) crediti verso Inps	€	749
e) credito per collegamento rete Istrana	€	5.675
f) credito v/ATS s.r.l. per conguaglio cessione ramo d'azienda	€	515.449

Si precisa che il credito v/ATS s.r.l. di cui alla precedente lettera f) si riferisce al conguaglio effettuato a seguito della cessione del ramo d'azienda del 21.07.2008 alla società Alto Trevigiano Servizi S.r.l. e come previsto dall'art. 7 paragrafo 2 dell'atto.

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.866.242
Incrementi	0
Decrementi	767.962
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.098.280

Tali crediti risultano essere così suddivisi:

a) depositi cauzionali	€	18.265
b) crediti v/AATO per contributi	€	33.937
c) credito v/ATS s.r.l. per conguaglio cessione ramo d'azienda	€	1.046.078

Come precisato per i crediti esigibili entro l'esercizio successivo, il credito v/ATS s.r.l. di cui alla precedente lettera c) si riferisce al conguaglio effettuato a seguito della cessione del ramo d'azienda del 21.07.2008 alla società Alto Trevigiano Servizi S.r.l. e come previsto dall'art. 7 paragrafo 2 dell'atto.

Inoltre, si evidenzia che la società, su specifica richiesta, ha concesso ad ATS S.r.l. una dilazione del pagamento del conguaglio di euro 2.575.442,14.

Il suddetto credito è così formato:

- euro 1.025.583 (derivante da cessione cespiti);
- euro 1.871.696 (derivante dalla cessione del ramo d'azienda);
- euro - 321.837 (derivante da pagamenti effettuati per conto di SAT).

Il piano di rimborso del debito proposto da ATS, accettato dalla società ed approvato dall'assemblea dei soci prevede:

- per il periodo compreso tra l' 01.08.2008 e il 31.12.2009 la corresponsione dei soli interessi al tasso variabile EURIBOR a 3 mesi lettera puntuale rilevato l'ultimo giorno lavorativo di ogni mese del suddetto periodo aumentato di uno spread di 0,40 (zero virgola quaranta) punti;
- la scadenza della dilazione al 31 dicembre 2014;
- il pagamento del debito residuo in 10 (dieci) rate semestrali, la prima con scadenza 30.06.2010 al tasso di interesse variabile EURIBOR a 3 mesi lettera puntuale aumentato di uno spread di 0,40 (zero virgola quaranta)

punti, come rilevato l'ultimo giorno lavorativo del trimestre che precede quello di scadenza della rata;

- il rimborso immediato a SAT S.r.l. nel caso in cui ATS S.r.l. per qualsiasi motivo, successivamente alla data del 16.03.2010, cessi o trasferisca ad altro soggetto la gestione del servizio idrico integrato ovvero subisca una modificazione dell'attuale compagine sociale con l'ingresso di soggetti privati;
- l'approvazione della dilazione e delle relative condizioni da parte dell'assemblea dei soci.

Codice Bilancio	C IV 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		1.581.409
Incrementi		988.672
Decrementi		1.718.360
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		851.722

Il saldo a bilancio dei depositi bancari e postali comprende € 844.161 per c/c bancario ed € 7.561 per c/c postale recupero crediti.

Codice Bilancio	C IV 03	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	
Consistenza iniziale		1.014
Incrementi		90
Decrementi		452
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		652

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	B 02	
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI per imposte, anche differite	
Consistenza iniziale		52.716
Aumenti		0
di cui formati nell'esercizio		0
Diminuzioni		0
di cui utilizzati		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		52.716

Il FONDO IMPOSTE DIFFERITE risulta essere così composto:

IRES competenza 2006 per sopravv.attive non imp.	€	46.168
IRAP competenza 2006 per sopravv.attive non imp.	€	6.548

Ires ed irap per sopravvenienze attive non imponibili si riferiscono allo scorporo dei terreni dai fabbricati effettuato in precedenti esercizi.

Codice Bilancio	B 03
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI Altri fondi
Consistenza iniziale	90.326
Aumenti	0
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	28.545
di cui utilizzati	28.545
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	61.781

Il comma 3 dell'art. 2424 bis del c.c. dispone che gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il fondo sopra indicato è stato stanziato:

- inizialmente per euro 80.000 per coprire il rischio di passività connesse con l'esito incerto della causa promossa nell'anno 2005 dall'impresa Ingg. Provera e Carrassi SpA e relativa alla realizzazione della galleria Segusino – Vas. In particolare, la stima dell'onere necessario per soddisfare l'eventuale insorgenza di obbligazioni, è stata effettuata in base all'esame di tutte le riserve formulate dall'impresa da parte della Direzione Lavori, del Responsabile del procedimento e della Commissione collaudatrice. Nel corso dell'esercizio tale fondo è stato utilizzato per euro 18.219 a copertura delle spese legali;
- per euro 4.115 per coprire il rischio di passività relativo alle spese legali della causa contro il fallimento della ditta CE.IM SRL il quale aveva preteso il pagamento dei SAL nonostante l'irregolarità contributiva certificata dal DURC. Nel corso dell'esercizio tale fondo è stato completamente utilizzato;
- per euro 6.211 per coprire il rischio di passività derivante dall'applicazione dell'ICI su impianti ritenuti esenti dall'imposta. Nel corso dell'esercizio tale fondo è stato completamente utilizzato.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 04 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		64
Incrementi		54
Decrementi		64
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		54

Codice Bilancio	D 04 b	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	
Consistenza iniziale		882.270
Incrementi		0
Decrementi		95.374
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		786.896

Le componenti più significative sono di seguito elencate.

a) Mutui accesi alla Cassa DD.PP. per complessivi **€ 774.685**:

1. posizione n. 4323218 (**nuova sede**) dal 01.01.1999 al 31.12.2013, rata semestrale posticipata, tasso fisso 4,85%, per € 774.685, con una variazione in diminuzione complessiva di € 636.584 ed un debito residuo al 31.12.2011 di € 138.101.

b) Mutui accesi il 31.12.2004 presso Unicredit Banca S.p.A. per complessivi **€ 100.000**:

1. posizione n. 3147778 (**area presso sede consortile ampliamento parcheggi**) dal 01.01.2005 al 31.12.2024, rata semestrale posticipata, tasso variabile euribor 6 mesi + 0,575%, per € 100.000, con una variazione in diminuzione complessiva di € 28.877 ed un debito residuo al 31.12.2011 di € 71.123.

c) Mutui accesi il 23.11.2006 presso Unicredit Banca S.p.A. per complessivi **€ 700.000**:

1. posizione n. 3407063 (**nuova sede 3° modulo**) dal 01.01.2007 al 31.12.2026, rata semestrale posticipata, tasso variabile euribor 6 mesi + 0,575%, per € 700.000, con una variazione in diminuzione complessiva di € 122.329 ed un debito residuo al 31.12.2011 di € 577.671.

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	201.106
Incrementi	1.048.986
Decrementi	653.153
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	596.938

I debiti verso fornitori, esigibili entro l'esercizio successivo, sono così suddivisi:

1. € 322.612 per fatture ricevute;
2. € 231.728 per fatture da ricevere;
3. € 42.598 in conto ritenute operate verso fornitori.

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	19.758
Decrementi	19.362
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	396

I debiti tributari sono costituiti da:

1. Erario per ritenute lavoro autonomo per € 396.

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	7.061
Incrementi	1.190
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	8.252

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale si riferiscono a debiti:

1. verso INPS ed INPDAP per € 3.073;
2. verso fondi previd.li per € 5.179.

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		4.250
Incrementi		1.257.156
Decrementi		1.144.256
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		117.149

I debiti sopra esposti si riferiscono a:

1. debiti diversi (compensi arretrati, rimborsi chilometrici, conguagli assicurazioni, ecc.) per € 1.780;
2. debiti verso collaboratori per spese di collaudo per € 6.606;
3. debiti verso soci per utili ancora da pagare per € 107.077;
4. debiti verso Poste per spese di tenuta conto di competenza per € 29;
5. debiti per rimborsi diversi per € 1.657.

Codice Bilancio	D 14 b	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre esercizio successivo	
Consistenza iniziale		27.165
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		27.165

Gli altri debiti esigibili oltre l'esercizio successivo comprendono:

- € 27.165 verso ATS s.r.l. per cauzione locazione sede e magazzino.

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Capitale
Codice Bilancio	A I	A VII j	A VII v
Descrizione	Capitale	Riserva di trasf. ex consorzio	Altre riserve di capitale
All'inizio dell'esercizio precedente	11.000.000	6.184.209	0
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	-4.000.000	4.000.000
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	11.000.000	2.184.209	4.000.000
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	11.000.000	2.184.209	4.000.000

	Riserva di Utili	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio
Codice Bilancio	A IV	A VII a	A VIII
Descrizione	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili (perdite) portati a nuovo
All'inizio dell'esercizio precedente	27.079	3.488.283	-88.746
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	1.030	0	19.565
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	28.109	3.488.283	-69.181
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	-1.250.000	0
Altre variazioni			
	700	0	12.690
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	28.809	2.238.283	-56.491

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	20.596	20.631.421
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	-20.596	-1
Risultato dell'esercizio precedente	13.390	13.390
Alla chiusura dell'esercizio precedente	13.390	20.644.810
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	-1.250.000
Altre variazioni		
	-13.390	0
Risultato dell'esercizio corrente	11.163	11.163
Alla chiusura dell'esercizio corrente	11.163	19.405.973

La voce riserva di trasformazione ex consorzio di € 2.184.209 deriva dai conferimenti eseguiti dai Comuni soci negli anni precedenti.

La voce riserva straordinaria di € 2.238.283 è rappresentata dagli utili accantonati negli esercizi precedenti ed il decremento di € 1.250.000, rispetto all'esercizio precedente, è dovuto alla sua parziale distribuzione ai soci in ottemperanza a quanto stabilito dalla delibera assembleare del 07/10/2011.

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Alla data odierna la società non possiede né direttamente né tramite società fiduciarie azioni o quote di cui all'art. 2427 del Codice Civile, punti 17 e 18.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.**Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
B III 02 d2	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili oltre es. succ.	349.013	0
C II 05 b	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.)esigibili oltre esercizio successivo	1.098.280	0

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D 04 b	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	314.721	472.175

	debito originario	residuo	scad. oltre 5 anni
CASSA DD.PP. n. 4323218 (nuova sede)	€ 774.685	€ 138.101	€ 0
UNICREDIT n. 3147778 (Area parcheggio Sede)	€ 100.000	€ 71.123	€ 46.765
UNICREDIT n. 3407063 (Lavori nuova sede 3° mod.)	€ 700.000	€ 577.671	€ 425.410
TOTALI	€ 1.574.685	€ 786.895	€ 472.175

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.**Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

Non sussistono.

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

RATEI PASSIVI	IMPORTO
ASSICURAZIONI	323
TOTALE	323

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

La voce Risconti attivi comprende:

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
ASSICURAZIONI	8.862
ABBONAMENTI	489
NOLEGGIO CASSETTA DI SICUREZZA	107
TOTALE	9.458

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

Nella voce Risconti passivi sono contabilizzati € **1.194** relativi ai canoni di locazione riscossi da Vodafone per l'affitto dell'immobile sito in Comune di Castelcucco ed € **9.576.198**, relativi ai contributi in conto impianti la cui variazione,

in diminuzione di € **1.172** è riferita al giroconto del risconto 2010 dei canoni di locazione;

in aumento di € **1.194** per canoni di locazione rilevati nell'anno.

In armonia con lo I.A.S. n. 20 ed i principi contabili, i contributi in esame sono stati contabilizzati con il criterio del ricavo (anticipato) da riscontare. Con tale criterio il contributo concorre al reddito in stretta correlazione con il processo di ammortamento, in quanto l'ammortamento è calcolato sul costo del bene al lordo

del contributo e quest'ultimo è imputato al conto economico (A 5) in misura proporzionale alle quote di ammortamento.

Come già precedentemente specificato, il processo di ammortamento dei cespiti concessi in uso gratuito alla società ATS S.r.l., gestore del servizio idrico integrato, è stato sospeso per cui i contributi in conto impianti ad esso correlato, per tutto il periodo di sospensione, non concorrono alla formazione del reddito di esercizio.

I risconti passi sono composti dalle seguenti voci:

Contributo Comune di Fonte per lavori Via Signoria	€	16.679,03
Contributo Ditta Carraro Spa per lottizzazione Foscarini	€	6.171,25
Contributo Via Foscarini e Via Moretti	€	23.583,50
Contributo Ditta Tecnosviluppi Srl per condotta Via Fermi ad Asolo	€	11.788,67
Contributo Regione V.to condotta Povegliano-Castagnole	€	224.417,85
Contributo Regione V.to condotta MTB-Volpago-Camalò	€	647.652,39
Contributo Cons. Imprenditori Giavera per Lottizzazione Conca Nuova	€	10.782,08
Contributo Regione V.to per acquisto generatori	€	5.828,17
Contributo Regione Veneto per lavori Atrazina 2A	€	15.216,14
Contributo Regione Atrazina I Stralcio	€	20.162,05
Contributo Regione per condotta Fium - Galleria Vas	€	68.315,06
Contributo C.A.R.M. per acquedotto dalle sorgenti Carpene'	€	74.193,05
Canone di locazione semestrale immobile di Castalcucco periodo 11/08/11-10/02/12 € 5.357,71 : 184 x 41	€	1.193,84
Contributo ATER per condotta di Via Brigata Piacenza	€	17.519,96
Contributo Comune di Vedelago per condotta di Via Montegrappa	€	19.127,01
Contributo Comune di Vedelago per condotta di Via Trento Trieste	€	26.597,21
Contributo Regione per serbatoi di Pederobba e Ciano	€	2.009.420,80
Giroconto del f.do contributi Stato e Regioni	€	6.341.467,69
Giroconto del f.do contributi/capitale Regioni	€	4.030,67
Contributo AATO per lavori in messa in sicurezza opere di presa	€	33.245,81
TOTALE COMPLESSIVO	€	<u><u>9.577.392,23</u></u>

Sez.7 - ALTRI FONDI.

La voce Altri fondi comprende:

ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
FONDO RISCHI CAUSA GALLERIA	61.781
TOTALE	61.781

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

Nel Patrimonio netto la voce A) VII "Altre riserve" comprende:

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVA STRAORDINARIA	2.238.283
RISERVA DI TRASF.EX CONSORZIO	2.184.209
RISERVA VINCOLATA NON DIST.	4.000.000
TOTALE	8.422.492

Si evidenzia che la riserva vincolata non distribuibile è stata iscritta a seguito delibera dell'Assemblea dei Soci del 30/06/2010 a titolo prudenziale in ordine alla causa ancora in corso promossa da Ingg. Provera e Carrassi SpA del valore di euro 3.877.694,49.

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Capitale
Codice Bilancio	A I	A VII j	A VII v
Descrizione	Capitale	Riserva di trasf. ex consorzio	Altre riserve di capitale
Valore da bilancio	11.000.000	2.184.209	4.000.000
Possibilità di utilizzazione ¹		A, B, C	B
Quota disponibile	0	2.184.209	4.000.000
Di cui quota non distribuibile	0	0	4.000.000
Di cui quota distribuibile	0	2.184.209	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	4.000.000	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Riserva di Utili	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio
Codice Bilancio	A IV	A VII a	A VIII
Descrizione	Riserva legale	Riserva straordinaria	Utili (perdite) portati a nuovo
Valore da bilancio	28.809	2.238.283	-56.491
Possibilità di utilizzazione ¹	B	A, B, C	
Quota disponibile	28.809	2.238.283	0
Di cui quota non distribuibile	28.809	0	0
Di cui quota distribuibile	0	2.238.283	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	11.163	19.405.973
Possibilità di utilizzazione ¹	A, B, C	
Quota disponibile	11.163	8.462.464
Di cui quota non distribuibile	600	4.029.409
Di cui quota distribuibile	10.563	4.433.055
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	514.500	514.500
Per altre ragioni	47.675	4.047.675

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

COMUNI**CAPITALE SOCIALE % PARTEC.NE**

ALANO DI PIAVE	85.948,00	0,78135%
ALTIVOLE	365.272,00	3,32065%
ARCADE	192.562,00	1,75056%
ASOLO	391.755,00	3,56141%
BORSO DEL GRAPPA	110.505,00	1,00459%
CAERANO DI S.M.	119.594,00	1,08722%
CASTELCUCCO	47.254,00	0,42958%
CASTELLO DI GODEGO	110.505,00	1,00459%
CAVASO DEL TOMBA	185.586,00	1,68715%
CISON DI VALMARINO	73.670,00	0,66973%
CORNUDA	85.948,00	0,78135%
CRESPANO DEL GRAPPA	85.948,00	0,78135%
CROCETTA DEL MONTELLO	297.253,00	2,70230%
FARRA DI SOLIGO	135.062,00	1,22784%
FOLLINA	85.948,00	0,78135%
FONTE	101.577,00	0,92343%
GIAVERA DEL MONTELLO	291.406,00	2,64915%
ISTRANA	317.169,00	2,88335%

LORIA	436.709,00	3,97008%
MASER	98.227,00	0,89297%
MIANE	85.948,00	0,78135%
MONFUMO	106.901,00	0,97183%
MONTEBELLUNA	670.393,00	6,09448%
MUSSOLENTI	110.505,00	1,00459%
MORIAGO DELLA BATTAGLIA	166.118,00	1,51016%
NERVESA DELLA BATTAGLIA	385.386,00	3,50351%
PADERNO DEL GRAPPA	49.113,00	0,44648%
PAESE	855.678,00	7,77889%
PEDEROBBA	122.783,00	1,11621%
PIEVE DI SOLIGO	401.473,00	3,64975%
PONZANO VENETO	216.884,00	1,97167%
POSSAGNO	49.113,00	0,44648%
POVEGLIANO	292.695,00	2,66086%
QUERO	73.670,00	0,66973%
REFRONTOLO	57.806,00	0,52551%
REVINE LAGO	49.113,00	0,44648%
RIESE PIO X	505.573,00	4,59612%
ROMANO D'EZZELINO	208.732,00	1,89756%
SAN ZENONE DEGLI EZZELINI	123.786,00	1,12533%
SEGUSINO	49.113,00	0,44648%
SERNAGLIA DELLA BATTAGLIA	299.847,00	2,72588%
SPRESIANO	480.764,00	4,37058%
TARZO	85.948,00	0,78135%
TREVIGNANO	159.122,00	1,44656%
VALDOBBIADENE	355.930,00	3,23573%
VAS	36.839,00	0,33490%
VEDELAGO	750.177,00	6,81979%
VIDOR	170.235,00	1,54759%
VOLPAGO DEL MONTELLO	462.457,00	4,20415%
TOTALE	11.000.000	100,00%

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Sez.9 - IMPEGNI: COMPOSIZIONE E NATURA.

I conti d'ordine sono rappresentati da:

1. fideiussioni prestate a garanzia di terzi:
 - Magistrato delle acque (ora Genio Civile) € 258.228;
 - Comune di Montebelluna € 25.850;
 - Veneto Strade S.p.A. € 12.110;
2. fideiussione ricevuta da Comunità Montana delle Prealpi Trevigiane per l'acquisto del 10% dell'Acquedotto Bellunese per € 280.659;
3. fideiussioni ricevute da terzi (imprese fornitrici) per € 847.583;

4. impegno contrattuale di ATS S.r.l. a garanzia del mantenimento del valore economico delle reti e degli impianti concessi in uso gratuito per tutta la durata dell'affidamento del servizio idrico integrato (30 anni) per € 10.990.406 (risultante dalla differenza del valore netto delle reti e degli impianti iscritti in bilancio per € 20.566.604 ed € 9.576.198 di contributi in conto impianti).

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Non sussistono.

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non sussistono.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Si riferiscono a ricavi diversi per € 130.496 comprendenti:

- locazione immobili € 128.666;
- sopravvenienze attive € 153;
- rimborso valori bollati € 2;
- rimborsi diversi € 1.675.

VALORE DELLA PRODUZIONE	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Altri ricavi e proventi	130.496	120.385	10.111
Contributi in conto esercizio	0	0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	130.496	120.385	10.111

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	23.217
Altri debiti	1
TOTALE	23.218

Gli interessi passivi ed oneri finanziari ammontano a € 23.218 rispetto a € 23.379 dell'anno precedente.

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.**Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**

La voce PROVENTI STRAORDINARI comprende:

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	4.382
TOTALE	4.382

Le sopravvenienze attive si riferiscono:

per euro 4.382 a storno di passività non più sussistenti.

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

La voce ONERI STRAORDINARI comprende:

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	635
TOTALE	635

Le sopravvenienze passive si riferiscono:

per euro 635 ad altri costi diversi di competenza di esercizi precedenti.

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.

La rilevazione della fiscalità anticipata e differita nasce dall'esigenza di ripristinare, nel bilancio di esercizio di competenza del componente positivo o negativo, il pieno allineamento tra detto componente e l'effetto fiscale da esso generato (sotto forma di maggiori o minori imposte di competenza dell'esercizio).

La necessità di procedere alla rilevazione degli effetti di fiscalità anticipata e differita, al fine di consentire una corretta rappresentazione in bilancio del carico fiscale dell'esercizio, nel rispetto del principio di competenza economica, è stata sancita dai principi contabili.

Le imposte anticipate sono state iscritte su tutte le differenze temporanee rilevate tra il reddito imponibile e l'utile prima delle imposte, ipotizzando redditi imponibili sufficienti a riassorbire le differenze temporanee sotto indicate nell'arco temporale considerato.

Nell'esercizio corrente non si è ritenuto di contabilizzare le imposte anticipate in quanto non vi è la ragionevole certezza del loro recupero e non si sono verificati fatti o eventi che hanno comportato la rilevazione di imposte differite.

Sez.14 - FISCALITA' DIFFERITE.**IRES****Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti**

	Esercizio 2010		Esercizio 2011	
	Amm. differenze temporanee	Effetto fiscale	Amm. differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte Anticipate		0,000 %		0,000 %
	0		0	
Totale	0	0	0	0

Totale Imposte Anticipate		0		0
---------------------------	--	---	--	---

Diminuzione Imposte Anticipate		27,500 %		0,000 %
Spese di rappresentanza esercizi precedenti	450		0	
Storno spese di rappresentanza per errata imputazione	450		0	
Totale	900	248	0	0

Imposte Differite		0,000 %		0,000 %
	0		0	
Totale	0	0	0	0

Totale Imposte Differite		0		0
--------------------------	--	---	--	---

Utilizzo Imposte Differite		0,000 %		0,000 %
	0		0	

Totale	0	0	0	0
Imposte Anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio	0	0	0	0
Perdite Esercizi precedenti su cui si calcola rientro	0	0	0	0
Imposte Differite (Anticipate) nette		248		0

IRAP				
Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti				
	Esercizio 2010		Esercizio 2011	
	Amm. differenze temporanee	Effetto fiscale	Amm. differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte Anticipate		0,000 %		0,000 %
	0		0	
Totale	0	0	0	0

Totale Imposte Anticipate		0		0
---------------------------	--	---	--	---

Diminuzione Imposte Anticipate		3,900 %		0,000 %
Spese di rappresentanza esercizi precedenti	450		0	
Storno spese di rappresentanza per errata imputazione	450		0	
Totale	900	35	0	0

Imposte Differite		0,000 %		0,000 %
	0		0	
Totale	0	0	0	0

Totale Imposte Differite		0		0
--------------------------	--	---	--	---

Utilizzo Imposte Differite		0,000 %		0,000 %
	0		0	
Totale	0	0	0	0

Imposte Differite (Anticipate) nette		35		0
---	--	----	--	---

Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.

Le imposte sul reddito a conto economico nel 2011 sono pari ad € 616.

Imposte correnti	
IRES	616
IRAP	0
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	616

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

La società non ha personale dipendente.

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Gli emolumenti del C.d.A. sono stati fissati nella delibera assembleare del 12/10/2010 in € 22.000 per l'anno 2010 e successivi fino a nuova e diversa delibera.

Dal 12/10/2010 i compensi per i 3 nuovi amministratori non sono stati erogati in quanto risultanti in carica anche come amministratori di enti pubblici.

I compensi spettanti al Collegio Sindacale, oltre ai rimborsi spese, sono stati stabiliti in ottemperanza alla delibera dell'assemblea dei soci, in sede di nomina dello stesso:

- dal 16/10/2006 in € 18.000 annui;
- dal 29/06/2011 in € 14.000 annui.

Sez.17 - AZIONI DELLA SOCIETA'.

Non sussistono.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

Non sussistono.

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

Non sussistono.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Non sussistono.

PRIVACY

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196).

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

CONCLUSIONI.**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Montebelluna, 30 marzo 2012

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
(dott. Andrea Biasiotto)