

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone

Sede Legale CORSO VITTORIO EMANUELE II°, n. 64 PORDENONE (PN)
 Iscritta al Registro Imprese di PORDENONE - C.F. e n. iscrizione 01469190936
 Iscritta al R.E.A. di PORDENONE al n. 79185
 Capitale Sociale Euro 100.000 interamente versato
 P.IVA n. 01469190936

Bilancio al 31/12/2008**STATO PATRIMONIALE***(In Euro)*

Forma abbreviata

ATTIVO	AI 31/12/2008		AI 31/12/2007
	Parziali	Totali	
A	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		-
			-
TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			-
B	IMMOBILIZZAZIONI		
<i>B.I</i>	<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
B.I	Immobilizzazioni immateriali lorde	71.399	117.045
B.I	Fondi ammortamento immobilizzazioni immateriali	70.058	101.092
Totale	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.341	15.953
<i>B.II</i>	<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		
B.II	Immobilizzazioni materiali lorde	1.374.525	1.198.640
B.II	Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali	615.065	519.722
Totale	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	759.460	678.918
B.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		90.724
			65.687
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		851.525	760.558

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA'

C ATTIVO CIRCOLANTE

C.I	<i>RIMANENZE</i>	39.173	38.748
C.II	<i>CREDITI</i>	166.171	243.968
	esigibili entro l'esercizio successivo	166.171	243.968
C.III	<i>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</i>	-	-
C.IV	<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	1.176.650	1.039.640

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		1.381.994	1.322.356
---------------------------------	--	------------------	------------------

D RATEI E RISCONTI ATTIVI

D.II	<i>Altri ratei e risconti attivi</i>	19.079	36.285
------	--------------------------------------	--------	--------

TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI		19.079	36.285
---------------------------------------	--	---------------	---------------

TOTALE ATTIVO		2.252.598	2.119.199
----------------------	--	------------------	------------------

PASSIVO	AI 31/12/2008		AI 31/12/2007
	Parziali	Totali	
A	PATRIMONIO NETTO		
A.I	<i>Capitale</i>	100.000	100.000
A.II	<i>Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>		-
A.III	<i>Riserve di rivalutazione</i>		-
A.IV	<i>Riserva legale</i>	16.568	13.007
A.V	<i>Riserve statutarie</i>		-
A.VI	<i>Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>	42.787	17.787
A.VII	<i>Altre riserve, distintamente indicate</i>	271.965	229.307
	<i>Riserva straordinaria</i>	271.965	229.307
A.VIII	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-	-
A.IX	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	179.686	71.219
TOTALE PATRIMONIO NETTO		611.006	431.320
B	FONDI PER RISCHI E ONERI		-
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		140.895
		175.482	
D	DEBITI		1.521.848
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.220.431	1.229.641
	esigibili oltre l'esercizio successivo	208.005	292.207
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
E.II	<i>Altri ratei e risconti passivi</i>	37.674	25.136
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI		37.674	25.136
TOTALE PASSIVO		2.252.598	2.119.199
CONTI D'ORDINE			
	IMPEGNI		
	Fidejussioni bancarie prestate a terzi	12.500	12.500
	Fideiussioni assicurative prestate a terzi		
	Impegni contrattuali per acquisto immobili		1.250.000
	Canoni di leasing residui	1.682	164.375
TOTALE CONTI D'ORDINE		14.182	1.426.875

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		AI 31/12/2008		AI 31/12/2007
		Parziali	Totali	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		3.148.895	3.075.765
A.4	<i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>		2.789	2.995
A.5	<i>Altri ricavi e proventi</i>		15.988	9.911
A.5.b	Ricavi e proventi diversi	15.988		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			3.167.672	3.088.671
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		175.103	201.218
B.7	<i>Costi per servizi</i>		542.584	486.309
B.8	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>		965.545	1.138.082
B.9	<i>Costi per il personale</i>		945.069	763.679
B.9.a	Salari e stipendi	675.358		551.232
B.9.b	Oneri sociali	219.662		170.765
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	50.049		41.652
B.10	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		113.064	201.882
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.037		20.325
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	97.322		180.678
B.10.d	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	705		879
B.11	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		425-	1.152-
B.14	<i>Oneri diversi di gestione</i>		130.408	136.302
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			2.871.348	2.926.320
Differenza tra valore e costi della produzione			296.324	162.351
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	<i>Altri proventi finanziari</i>		40.662	27.374
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	40.662		
C.17	<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>		18.854-	20.898-
C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	18.854-		20.898-

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA'

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		21.808	6.476
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.20	<i>Proventi straordinari</i>	-	744
E.20.b	Altri proventi straordinari	-	744
E.21	<i>Oneri straordinari</i>	46-	7.063-
E.21.c	Altri oneri straordinari	46-	7.063-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		46-	6.319-
Risultato prima delle imposte		318.086	162.508
22	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	138.400-	91.289-
22.a	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	132.098-	96.310-
22.b	Imposte differite e anticipate sul reddito dell'esercizio	6.302-	5.021
26	Utile (perdita) dell'esercizio	179.686	71.219

Pordenone, 26 marzo 2009

per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Walter Furlan

FIRMATO

Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Imposta di bollo assolta in forma virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Pordenone – autorizzazione n. 5458/2000 del 24.06.2000.

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone

*Sede Legale CORSO VITTORIO EMANUELE II, 64 PORDENONE (PN)
Iscritta al Registro Imprese di PORDENONE - C.F. e n. iscrizione 01469190936
Iscritta al R.E.A. di PORDENONE al n. 79185
Capitale Sociale Euro 100.000 interamente versato
P.IVA n. 01469190936*

Bilancio al 31/12/2008

NOTA INTEGRATIVA

(Valori in Euro)

Premessa

Il presente bilancio, chiuso al 31.12.2008, è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile. Sussistendo i requisiti di cui al comma 1, dell'art. 2435 bis C.C., il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Si segnala inoltre che, ai fini di meglio assolvere all'obbligo di "chiarezza" e per consentire al lettore del bilancio una più immediata e sintetica percezione di quanto di rilevante in esso è evidenziato, le voci di conto economico prive di importo sono state elise. Lo stato patrimoniale comprende le voci previste dall'art. 2435-bis, comma 2, del codice civile.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico al 31.12.2008 è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione

La valutazione delle poste iscritte è stata compiuta in prospettiva di una regolare continuità aziendale. Gli elementi eterogenei inclusi nelle singole voci sono stati valutati separatamente. I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di bilancio.

Nelle voci indicate nel bilancio non figurano valori espressi all'origine in valuta estera, per cui non si è reso necessario procedere ad alcuna rettifica.

I principi adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali e materiali

La voce immobilizzazioni immateriali è rappresentata dalle categorie "Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" relative al software, "Altre immobilizzazioni immateriali" relative agli oneri pluriennali, di acquisizione dei contratti di gestione della sosta nei comuni di San Vito al Tagliamento e di Spilimbergo ed oneri per l'acquisto dei beni in leasing. Gli oneri pluriennali per i quali nel precedente esercizio si è concluso il processo di ammortamento sono stati espunti dal presente bilancio. Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte, con il

consenso del Collegio Sindacale ove necessario, al costo di acquisto e sono ammortizzate nel periodo in cui si stima producano la loro utilità. In particolare gli oneri sostenuti sui beni in leasing sono ammortizzati in base alla durata del contratto di leasing. Lo stesso dicasi per le spese finanziarie sostenute a seguito della stipula del contratto di mutuo chirografario.

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione. Gli ammortamenti dei vari gruppi di immobilizzazioni sono calcolati a quote costanti sulla base di aliquote rappresentative della residua vita utile stimata dei cespiti, ridotte al 50% per il primo esercizio di entrata in funzione degli stessi. E' esclusa da tale principio la struttura modulare del parcheggio di via Rivierasca a Pordenone che, in base alla convenzione n. 5237 A.N.R. sottoscritta con il Comune di Pordenone in data 27 maggio 2004, è stata ammortizzata dalla data di entrata in esercizio del bene (19 maggio 2005) sulla base dei giorni di utilizzo previsti dalla convenzione citata (n. 2552) e che attualmente prevede la scadenza in data 31.12.2017, in base alla convenzione n.6656 del 12.03.2008 A.N.R.. I beni strumentali con valore modesto, in funzione della loro residua vita utile stimata, sono stati integralmente ammortizzati nell'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per i beni di cui alla voce "Immobilizzazioni materiali" sono di seguito elencate:

cod.	Descrizione	% amm.to annua
1	Attrezzature	15
2	macchine ufficio elettroniche	20
3	telefoni cellulari	20
4	Automezzi	20
5	mobili ed arredi	12
6	beni materiali diversi di modesto valore	100
7	Parcometri	15
8	Autovetture	25
9	europark San Vito	30
10	europark Spilimbergo	30
11	impianti telefonici	25
12	Altre immobilizzazioni materiali "struttura modulare parcheggio"	14,38

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è rappresentata da "Crediti verso altri", iscritti al valore nominale, dalle voci "partecipazioni in imprese collegate" relativa alla partecipazione nella Livenza Servizi Mobilità Srl e "azioni proprie" relativa all'acquisto della partecipazione già detenuta dall'Atap Spa e da Sistema Sosta Mobilità SpA pari al 10,00% delle azioni della società, entrambe iscritte al costo di acquisto.

Rimanenze

Le rimanenze sono rappresentate da "materie prime, sussidiarie e di consumo" e da "merci destinate alla rivendita". Sono iscritte al costo di acquisto nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2426, c.1, n. 9 del codice civile.

Crediti dell'attivo circolante

I crediti sono esposti nello Stato Patrimoniale al valore di presumibile realizzo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono “Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni” nell’esercizio in commento.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Tale voce comprende ratei e risconti, attivi e passivi, i quali sono stati determinati a norma del comma 6 dell’art. 2424 – bis del C.C. secondo criteri di competenza temporale.

Patrimonio netto

E’ costituito dal capitale sociale sottoscritto dai soci in sede di costituzione della società, dalla riserva legale, dalla riserva per azioni proprie in portafoglio, dalla riserva straordinaria e dall’utile dell’esercizio 2008.

Fondo Trattamento Fine Rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è stato calcolato secondo quanto previsto dalle leggi e dai contratti di lavoro vigenti e corrisponde al debito maturato al 31.12.2008 a favore dei dipendenti della società al netto degli acconti erogati, in rapporto all’anzianità conseguita, tenuto conto dell’imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R.

Fondi per rischi e oneri

Nell’esercizio corrente non si è ritenuto di stanziare alcun importo per rischi ed oneri, non sussistendo fattispecie che lo giustificino.

Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

Conti d’ordine

Sono indicati in tale voce le garanzie prestate a terzi da parte della G.S.M. Spa e gli impegni contrattuali per i residui canoni di leasing e prezzo di riscatto ancora da pagare, al netto dell’IVA, relativi ai contratti di locazione finanziaria.

Costi e Ricavi

I costi e ricavi sono contabilizzati in base all’applicazione del principio di competenza economica.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito dell’esercizio sono state determinate in base ad una prudenziale previsione dell’onere fiscale corrente, di quello anticipato e di quello differito. Le imposte anticipate e differite sono determinate

prudenzialmente sulla base di tutte le differenze temporanee originate dalle specifiche disposizioni inerenti la determinazione del reddito imponibile ai fini Ires e Irap.

Rendiconto finanziario

Nel rendiconto finanziario allegato vengono esposte le variazioni intervenute nella posizione finanziaria netta della società nell'esercizio.

Altre informazioni

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone, risultando lo stesso Ente Pubblico Locale azionista di Gestione Servizi Mobilità Spa in percentuale al 55%.

Considerato che le disposizioni previste dall'art. 2497 bis c. 4 del Codice Civile non sono riferibili alla fattispecie in oggetto, si omettono le indicazioni relative all'ultimo bilancio del Comune di Pordenone, soggetto alla cui direzione e coordinamento è sottoposta la società.

ATTIVO PATRIMONIALE**MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI**

Si riportano i seguenti prospetti che riassumono le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte in bilancio per un importo complessivo netto pari a € 1.341. La composizione delle stesse e i relativi movimenti intercorsi nell'esercizio risultano dal seguente prospetto:

	Diritti utilizz. Ingegno					Totale
		sosta Spilimbergo	sosta S. Vito	oneri acq. ufficio	Spese finanz. da amm.	
Costo storico	2.026	32.500	32.500	2.698	1.250	70.974
F.do amm.to al 31.12.07	1.304	26.000	26.000	1.363	354-	55.021
valore al 31.12.07	722	6.500	6.500	1.335	896	15.953
acquisizioni esercizio	425	-	-	-		425
ammortam. 2008	490	6.500	6.500	1.335	212	15.037
valore al 31.12.08	657	0	0	0	684	1.341

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte in bilancio per un importo complessivo netto pari a € 759.460. La composizione delle stesse e i relativi movimenti intercorsi nell'esercizio risultano dal seguente prospetto:

	Struttura modulare parcheggio	Beni materiali diversi e Imp. Telef. Tel.cel.	Parco- Metri.	Fabbr. civili	altri beni materiali								Totale
					Attrezzat	mobili e arredi	macchine d'ufficio	Auto- mezzi	europark San Vito	europark Spilimb.	Auto- Vetture	Imm.in corso PMV	
Costo storico	919.541	9.460	58.048		48.690	11.617	24.331	80.560	33.142	8.210	5.110		1.198.709
Fondo Amm.to al 31.12.07	341.821	9.076	12.965		26.495	6.607	18.334	64.055	28.608	7.386	4.444		519.791
valore al 31.12.07	577.720	384	45.083		22.195	5.010	5.997	16.505	4.534	824	666	-	678.918
Acquisizioni/ dismissioni esercizio	-	-1.251	4.704	155.589	180	-	946	8.900	2.375	413	-	3.960	175.816
Rettifica f.do amm.x dism.	-	-1.651	-		-	-	396	-	-	-	-	-	2.047
ammortam. 2008	57.883	784	9.060	2.334	7.168	1.346	2.758	12.085	2.755	496	652		97.321
valore al 31.12.08	519.837	0	40.727	153.255	15.207	3.664	4.581	13.320	4.154	741	14	3.960-	759.460

Come citato tra i criteri di valutazione, i beni strumentali con valore modesto, in funzione della loro residua vita utile stimata, sono stati integralmente ammortizzati nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce complessivamente di €. 90.724 è costituita dai depositi cauzionali versati alla sottoscrizione dei contratti per utenze, dai contratti di locazione in essere, dalla partecipazione nella Livenza Servizi Mobilità Srl nella misura del 50% del capitale sociale e da azioni proprie.

Il valore nominale al 31.12.2008, comprensivo degli interessi maturati, pari a €. 90.724, risulta così suddivisa:

- depositi cauzionali per utenze	2.024
- depositi cauzionali per spese del parcheggio Corte Europa a Spilimbergo	4.999
- depositi cauzionali locazione magazzino	6.000
- crediti per interessi su cauzioni	462
- partecipazione del 50 % nella Livenza Servizi Mobilità Srl	34.452
- azioni proprie:	42.787
a) acquistate in data 06 aprile 2007 (valore nominale €. 5.000):	€. 17.787
b) acquistate in data 11 aprile 2008 (valore nominale €. 5.000)	€. 25.000

La partecipazione nella Livenza Servizi Mobilità Srl è valutata al costo di acquisto, che si mantiene inferiore alla corrispondente frazione di patrimonio netto.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Rimanenze

Le rimanenze di "materie prime, sussidiarie e di consumo" e di "merci", valutate al costo d'acquisto, evidenziano le seguenti variazioni:

Valore al 31.12.2007	38.748
Incrementi dell'esercizio	425
Valore al 31.12.2008	39.173

La voce pari a complessivi €. 39.173 è così costituita:

- materiale vario utilizzabile per la realizzazione della segnaletica stradale	29.797
- tessere prepagate	4.160
- strumenti elettronici per il pagamento della sosta (Europark)	5.216

Crediti dell'attivo circolante

I crediti esposti nell'attivo circolante ammontano a complessivi €. 169.800 al netto del fondo svalutazione crediti pari ad € 4.659 stanziato per adeguare il valore nominale al valore di presunto realizzo. La variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente, è la seguente:

Valore al 31.12.2007	243.968
----------------------	---------

Decremento dell'esercizio	77.797
Valore al 31.12.2008	166.171
Il saldo complessivamente di € 169.800 risulta costituito da:	
Esigibili entro l'esercizio successivo	
Crediti v/clienti	140.824
- Fondo Svalutazione crediti	- 4.659
Altri crediti	<u>30.006</u>
Totale	166.171

I crediti verso clienti sono costituiti da crediti verso i Comuni soci complessivamente per € 107.580, crediti per fatture da emettere per € 124, crediti verso altri clienti per € 33.120 al netto del fondo svalutazione crediti v/clienti € 4.659 iscritto per adeguare il valore nominale al valore di presunto realizzo. La voce altri crediti è costituita da € 25.921 quali crediti per imposte anticipate, € 4.077 quali anticipi a fornitori, € 8 quali crediti verso erario c/IRES per imposte sostitutive.

Disponibilità liquide

Alla data di bilancio la voce in oggetto ammonta a €. 1.176.650 contro €. 1.039.640 dell'esercizio precedente ed è costituita da valori in cassa, per la loro consistenza materiale che trova puntuale riscontro con le scritture contabili, e da depositi in conto corrente bancario, come di seguito specificato:

Cassa (contanti e parcometri)	141.574
Banche c/c (Friuladria, Banca di Cividale e B.ca C.Coop. Pordenonese)	<u>1.035.076</u>
Totale	1.176.650

La voce cassa è costituita da € 3.667 da contante nelle casse della sede e degli uffici periferici, da € 4.671 da moneta nei parcometri e nelle casse automatiche e da € 133.236 da contante depositato presso il Centro Conta della Banca di Credito Cooperativo Pordenonese in attesa di accredito.

La variazione intervenuta rispetto l'esercizio precedente, è la seguente:

Valore al 31.12.2007	1.039.640
Incrementi dell'esercizio	137.010
Valore al 31.12.2008	1.176.650

Ratei e risconti attivi

Rispetto all'esercizio precedente si rileva la seguente variazione:

Valore al 31.12.2007	36.285
Decrementi dell'esercizio	17.206
Valore al 31.12.2008	19.079

Si riferiscono unicamente a risconti attivi determinati secondo i criteri sopra esposti e alla data di bilancio risultano così composti:

Risconti attivi:

costi telefonia	453	
premi di assicurazione	17.734	
manutenzione attrezzature	358	
diversi (abbon. quotidiani, canoni software, telefono, bolli, etc.)	534	19.079
Totale		19.079

PASSIVO PATRIMONIALE**VARIAZIONI INTERVENUTE NEL PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto risultante dal bilancio chiuso al 31.12.2008 ammonta a complessivi €.615.118; la composizione e le variazioni intervenute nell'esercizio sono sintetizzate nel seguente prospetto:

	capitale sociale	riserva legale	riserva straordinaria	riserva azioni az. proprie in port.	utile/perdita d'esercizio	Totale
valore al 31.12.07	100.000	13.007	229.307	17.787	71.219	431.320
acquisto azioni proprie	-	-	- 25.000	25.000	-	-
destinazione Utile 2007	-	3.561	67.658	-	-71.219	-
utile esercizio 2008	-	-	-	-	179.686	179.686
valore al 31.12.08	100.000	16.568	271.965	42.787	179.686	611.006

Di seguito si riportano i prospetti relativi alle disposizioni dell'art. 2427, c. 1, n.7-bis del C.C. relativamente alla composizione del Patrimonio netto, alla disponibilità e alla distribuibilità delle riserve, nonché le utilizzazioni negli ultimi esercizi:

patrimonio netto		disponibilità	distribuibilità			
I	capitale sociale	100.000	non distribuibile			
IV	riserva legale	16.568	non distribuibile			
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio	non disponibile	non distribuibile			
VII	riserva straordinaria	271.965	271.965			
VIII	utili (perdite) portati a nuovo	179.686	179.686			
	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Riserva per az. proprie in portaf.	Utile (Perdita) dell'esercizio	Totale
	Saldo al 31.12.'05	100.000	6.736	127.966	84.046	318.748

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Bilancio al 31/12/2008

Destinazione utile es. 2005		4.203	79.843		-84.046	
Utile esercizio 2006					41.353	
Saldo al 31.12.'06	100.000	10.939	207.809		41.353	360.101
Destinazione utile es. 2006		2.068	39.285		-41.353	
Acquisto azioni proprie			- 17.787	17.787		
Utile esercizio 2007					71.219	71.219
Saldo al 31.12.'07	100.000	13.007	229.307	17.787	71.219	431.320
Destinazione utile es. 2007		3.561	67.658		-71.219	
Acquisto azioni proprie			-25.000	25.000		
Utile esercizio 2008					179.686	179.686
Saldo al 31.12.'08	100.000	16.568	271.965	42.787	179.686	611.006

Trattamento di fine rapporto

Alla data di bilancio la voce in oggetto ammonta a €. 175.482. Le variazioni intercorse nell'esercizio sono le seguenti:

Fondo T.F.R. al 31.12.2007	140.895
Erogazioni di T.F.R. nell'esercizio 2008	- 7.131
Incremento dell'esercizio (accantonamento T.F.R., al netto della imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. pari a €. 447)	41.718
Fondo T.F.R. al 31.12.2008	175.482

Debiti

I debiti esposti nel passivo circolante ammontano a complessivi €. 1.428.436; la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente è la seguente:

Valore al 31.12.2007	1.521.848
Decrementi dell'esercizio	-93.412
Valore al 31.12.2008	1.428.436

In dettaglio risultano così composti:

Esigibili oltre l'esercizio successivo

Mutuo chirografario (rimborsabile oltre l'esercizio 2009 ed entro il 2012)	208.005
--	---------

Esigibili entro l'esercizio successivo

Mutuo chirografario (rimborsabile nell'esercizio 2009)	84.700
Debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere	206.521
Debiti tributari	66.820
Debiti verso enti previdenziali	59.680
Debiti per canoni da liquidare ai Comuni soci per la gestione sosta a pag.	688.624
Altri debiti	<u>114.086</u>

Totale **1.428.436**

Si segnala che la voce "Altri debiti" comprende i debiti verso il personale dipendente per € 46.902, debiti verso il personale per ratei, ferie e permessi per € 54.507, debiti v/ATAP Spa per corrispettivi da versare per € 6.021, debiti diversi per € 1.479, debiti verso ente bilaterale € 104, debiti verso fondi per dirigenti € 3.441, debiti verso terzi per cessione 1/5 stipendio dipendenti € 725 e debiti verso cartasi € 907.

Ratei e risconti passivi

Rispetto all'esercizio precedente si rileva la seguente variazione:

Valore al 31.12.2007	25.136
Incrementi dell'esercizio	12.538
Valore al 31.12.2008	37.674

Sono stati determinati secondo i criteri sopra esposti e alla data di bilancio risultano composti:

Risconti passivi

relativi agli abbonamenti per la sosta park Candiani	9.397	
relativi agli abbonamenti per la sosta park Oberdan	1.921_	
relativi agli abbonamenti per la sosta a raso	17.856	
relativi agli abbonamenti per la sosta Park Rivierasca	4.713	
relativi agli abbonamenti per la sosta in Comune di S.Vito T.	1.529	
relativi agli abbonamenti per la sosta in Comune di Spilimbergo	<u>2.258</u>	<u>37.674</u>
Totale		37.674

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

La società detiene una partecipazione nella Livenza Servizi Mobilità Srl con sede in Pordenone (PN) in Via Colonna n. 2 pari al 50% del capitale sociale.

Di seguito si riportano le informazioni richieste dal codice civile, segnalando che i dati di bilancio della partecipata si riferiscono all'ultimo bilancio approvato dall'assemblea dei soci e quindi relativo all'esercizio 2007, non essendo ancora disponibile il bilancio al 31.12.2008:

Società	Capitale sociale	Patrimonio netto 31.12.'07	Utile esercizio 2007	Quota posseduta	Valore di bilancio
Livenza Servizi Mobilità Srl	61.920	137.571	12.170	50%	34.452

La società non detiene, direttamente o indirettamente, altre partecipazioni in imprese controllate e collegate.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI CINQUE ANNI, E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI CON INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE

Non vi sono debiti iscritti a bilancio con scadenza superiore a cinque anni. L'unico debito avente scadenza oltre l'esercizio successivo ma entro il 2012 è relativo al mutuo chirografario stipulato in data 28.04.2006, i cui importi sono dettagliati nel paragrafo dedicato ai debiti. Tutti i crediti e i debiti sono riferiti geograficamente all'Italia.

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI A VALORI ISCRITTI ALL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non sono stati iscritti oneri finanziari all'attivo dello Stato Patrimoniale. Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio.

CONTI D'ORDINE

Alla voce "Fideiussioni bancarie prestate a terzi" è evidenziato l'impegno per la garanzia rilasciata dalla Banca di Cividale Spa di € 12.500 a favore del Comune di Pordenone previsto dal relativo contratto per la realizzazione della segnaletica stradale nel Comune di Pordenone.

Alla voce "Canoni di leasing residui" l'importo di € 1.682 è relativo all'impegno al 31.12.2008 nei confronti delle società di leasing per i residui canoni di leasing e per il prezzo di riscatto ancora da pagare, al netto dell'IVA.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2008 evidenzia un utile pari a €. 179.686, alla cui formazione hanno contribuito:

VALORE DELLA PRODUZIONE	3.167.672
COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>- 2.871.348</u>
MARGINE DELLA PRODUZIONE	296.324
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	21.808
RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 46
UTILE PRIMA DELLE IMPOSTE	318.086
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	<u>- 138.400</u>
UTILE DELL'ESERCIZIO	179.686

Il valore della produzione dell'esercizio 2008 risulta così suddiviso:

DESCRIZIONE	ITALIA	ESTERO
RICAVI GESTIONE SOSTA	2.475.958	0
RICAVI SERVIZI DI SEGNALETICA	505.360	0
ALTRI RICAVI PER SERVIZI	171.133	0
RICAVI E PROVENTI DIVERSI	15.221	0
	3.167.672	0

La voce incrementi di immobilizzazioni per € 2.789, è relativa alla capitalizzazione delle attrezzature elettroniche per il pagamento della sosta (PIKO) in Comune di Spilimbergo e di San Vito al Tag.to; la contropartita contabile trova collocazione tra i cespiti ammortizzabili e la relativa quota di ammortamento è stata inserita tra i costi del presente bilancio.

COMPENSI AMMINISTRATORI E SINDACI

Alla data del 31.12.2008 risultano iscritti in bilancio compensi agli Amministratori pari ad Euro 61.277 e compensi ai Sindaci pari a Euro 14.530.

CONTRATTI DI LEASING FINANZIARIO

La società al 31.12.2008 ha in corso un contratto di leasing finanziario, relativamente al seguente bene:

- contratto n. 5280/05 – parcometro Cordenons con il fornitore Acileasing F.V.G. SpA.

I dati essenziali dei suddetti contratti in relazione a quanto richiesto dall'art. 2427 C.C. comma 1, punto 22 sono riepilogati nel seguente prospetto:

anno 2008	metodo patrimoniale	metodo finanziario

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Bilancio al 31/12/2008

		importi a S.P. e C.E.			importi a S.P. e C.E.						
contratto	valore a S.P. netto amm.to	canoni	quote	c. storico sost.	F.do	Ammort.	interessi	delta C.E.	incidenza fiscale	delta P.N.	
		compet.za	Amm.to	concedente	Amm.to						
5280/05	parc.Corden.	1.146		4.630	2.431	695	230	221	69	152	
							TOTALI	221	69	152	

contratto		valore rate non scadute	oneri finanziari impliciti
280/05	Parcometri Cordenons	1.682	230

FISCALITA'

Imposte dell'esercizio

Le imposte dell'esercizio IRES e IRAP sono state determinate apportando all'utile dell'esercizio le variazioni aumentative e diminutive richieste dalle disposizioni di legge in materia fiscale e tributaria. Le aliquote d'imposizione applicate per l'anno d'imposta 2008 risultano pari al 27,5% per l'IRES e al 3,9% per l'IRAP.

Fiscalità differita

Nell'esercizio 2008 la fiscalità differita è stata determinata sui componenti di reddito che hanno originato e originano differenze temporanee d'imposta, i cui effetti si riversano nel presente esercizio e si riverseranno nei prossimi esercizi. La determinazione delle "imposte anticipate" è avvenuta considerando un reddito imponibile nei prossimi esercizi. Nell'esercizio in commento si è provveduto ad adeguare il saldo della fiscalità differita alla data di bilancio alle nuove aliquote fiscali Ires e Irap previste a decorrere dall'esercizio 2009.

A tale importo si è pervenuti mediante le seguenti movimentazioni:

	differenza temporanea	saldo iniziale	incrementi	utilizzi	composizione		saldo finale
					IRES	IRAP	
credito per imposte anticipate		33.930			29.757	4.173	
spese rappresentanza es precedenti dedotte es. 2008	360			114	-100	-14	
imposta registro 2007 pagata 2008	15.619			4.904	-4.295	-609	
imposta TOSAP 2007 pagata 2008	84.158			26.425	-23.143	-3.282	
compenso amministratori 2007 pagato 2008	7.180			2.255	-1.975	-280	
imposta registro 2007 pagata 2008	410			129	-113	-16	
tassa TOSAP 2008 Non pagata	83.397		22.934		22.934	0	
Imposta registro 2008 non pagata	10.385		2.856		2.856	0	

Nota Integrativa

pagina 18

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Bilancio al 31/12/2008

Credito per imposte anticipate al 31.12.2008					25.921	0	25.921
---	--	--	--	--	---------------	----------	---------------

fondo imposte differite		- 1.707			- 1.495	- 212	
imp. reg. pagata 2003 riscontata esercizi success.	5.437			1.707	1.495	212	
Fondo imposte differite al 31.12.2008					0	0	0

saldo fiscalità differita al 31.12.2007					25.921	0	25.921
--	--	--	--	--	---------------	----------	---------------

Pertanto la voce 22 del conto economico, corrispondente alle imposte sul reddito dell'esercizio, risulta così composta:

IRES di competenza – voce 22a)	90.306	
IRAP di competenza – voce 22 a)	41.792	
Fiscalità differita e anticipata – voce 22 b):	6.302	
Totale imposte a C.E. voce 22		138.400

ALTRE INFORMAZIONI

Si segnala che non vi sono informazioni da fornire in merito a quanto richiesto dall'art. 2427 n. 6-bis), 6-ter), 11) 18), 19), 19-bis), 20) e 21) del codice civile.

Ad integrazione delle notizie fornite nel presente documento si allega il Rendiconto finanziario delle variazioni di capitale circolante netto e delle variazioni di liquidità.

* * * * *

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili regolarmente tenute dalla società.

* * * * *

Pordenone, 26 marzo 2009.

per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Walter Furlan

FIRMATO

Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Imposta di bollo assolta in forma virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Pordenone – autorizzazione n. 5458/2000 del 24.06.2000.

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone

Sede legale CORSO VITTORIO EMANUELE II, 64 - PORDENONE

Iscritta al registro delle imprese di PORDENONE - C.F. e n. iscrizione 01469190936

Iscritta al R.E.A. di PORDENONE al n. 79185

Bilancio al 31/12/2008 Valori in Euro

Pag. 1/2

RENDICONTO FINANZIARIO DELLE VARIAZIONI DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO

FONTI DI FINANZIAMENTO	Importo
FONTI GENERATE DALLA GESTIONE REDDITUALE	
Utile dell'esercizio	179.686
Ammortamenti	112.359
Accantonamento al fondo trattamento di fine rapporto	41.718
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	705
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	(2.789)
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	331.679
Diminuzioni immobilizzazioni materiali al netto del fondo ammortamento	42
Incremento delle passività a medio/lungo termine	0
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	331.721
IMPIEGHI DI FONDI	
AUMENTI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	
Aumenti di immobilizzazioni immateriali	425
Aumenti di immobilizzazioni materiali al netto degli incrementi per lavori interni	175.117
Aumenti di immobilizzazioni finanziarie	25.037
EROGAZIONE FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.131
DIMINUZIONE DI PASSIVITA' A MEDIO/LUNGO TERMINE	84.202
TOTALE IMPIEGHI DI FONDI	291.912
AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	39.809
DETERMINATO DA	
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE ATTIVITA' A BREVE	
DISPONIBILITA' LIQUIDE	137.010
RIMANENZE	425
CREDITI	(77.092)
RATEI E RISCONTI ATTIVI	(17.206)
VARIAZIONE DELLE ATTIVITA' A BREVE	43.137
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE PASSIVITA' A BREVE	
DEBITI A BREVE	(9.210)
RATEI E RISCONTI PASSIVI	12.538
VARIAZIONE DELLE PASSIVITA' A BREVE	3.328
AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	39.809

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone

Bilancio al 31/12/2008 Valori in Euro

Pag. 2/2

RENDICONTO FINANZIARIO DELLE VARIAZIONI DI LIQUIDITA'

FONTI DI FINANZIAMENTO	
Utile dell'esercizio	Importo 179.686
Rettifiche in piu' (meno) relative a voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità	
Ammortamenti	112.359
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	705
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	(2.789)
Diminuzioni di attivo immobilizzato - di immobilizzazioni materiali	42
Diminuzione (aumento) di crediti: - a breve termine	77.092
Diminuzione (aumento) rimanenze	(425)
Diminuzione (aumento) ratei e risconti attivi	17.206
Aumento (diminuzione) di debiti: - a breve termine - a medio/lungo termine	(9.210) (84.202)
Indennità di anzianità: - accantonamento - pagamenti	41.718 (7.131)
Aumento (diminuzione) ratei e risconti passivi	12.538
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	337.589
IMPIEGHI DI LIQUIDITA'	
Aumenti di attivo immobilizzato: - di immobilizzazioni immateriali - di immobilizzazioni materiali - di immobilizzazioni finanziarie	425 175.117 25.037
TOTALE IMPIEGHI DI LIQUIDITA'	200.579
AUMENTO (DIMINUZIONE) DI LIQUIDITA'	137.010
DISPONIBILITA' LIQUIDE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	1.039.640
DISPONIBILITA' LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	1.176.650

* * * * *

Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Imposta di bollo assolta in forma virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Pordenone – autorizzazione n. 5458/2000 del 24.06.2000.