

PORTO DI TRIESTE SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	34144 TRIESTE (TS) VIA KARL LUDWIG VON BRUCK N. 3
Codice Fiscale	01159270329
Numero Rea	TS 129117
P.I.	01159270329
Capitale Sociale Euro	500000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI SERVIZI DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE NCA (829999)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AUTORITA' DEL SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO ORIENTALE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	29.474	46.981
Totale immobilizzazioni immateriali	29.474	46.981
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	36.597	7.353
3) attrezzature industriali e commerciali	15.207	7.884
4) altri beni	192.681	73.179
Totale immobilizzazioni materiali	244.485	88.416
Totale immobilizzazioni (B)	273.959	135.397
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.388.963	3.577.388
Totale crediti verso clienti	3.388.963	3.577.388
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	421.317	-
Totale crediti tributari	421.317	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.469	41.361
esigibili oltre l'esercizio successivo	827	827
Totale crediti verso altri	48.296	42.188
Totale crediti	3.858.576	3.619.576
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	522.301	748.285
3) danaro e valori in cassa	695	1.171
Totale disponibilità liquide	522.996	749.456
Totale attivo circolante (C)	4.381.572	4.369.032
D) Ratei e risconti	106.096	45.352
Totale attivo	4.761.627	4.549.781
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	2.000.000
IV - Riserva legale	44.479	41.717
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	122.742	70.266
Versamenti a copertura perdite	2.989	2.989
Varie altre riserve	1.949.572 ⁽¹⁾	449.572
Totale altre riserve	2.075.303	522.827
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	60.245	55.238
Totale patrimonio netto	2.680.027	2.619.782
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	174.792	107.357
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.532.538	1.450.584

Totale debiti verso fornitori	1.532.538	1.450.584
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.977	71.648
Totale debiti tributari	47.977	71.648
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.310	83.599
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	127.310	83.599
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.524	151.282
Totale altri debiti	191.524	151.282
Totale debiti	1.899.349	1.757.113
E) Ratei e risconti	7.459	65.529
Totale passivo	4.761.627	4.549.781

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Altre ..	1.949.572	449.572

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.609.063	4.124.854
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	625.000
altri	31.973	90.676
Totale altri ricavi e proventi	31.973	715.676
Totale valore della produzione	6.641.036	4.840.530
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.397.917	1.214.885
7) per servizi	2.314.259	1.804.242
8) per godimento di beni di terzi	410.247	227.954
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.403.118	725.004
b) oneri sociali	437.289	185.756
c) trattamento di fine rapporto	80.079	42.481
e) altri costi	249.064	198.197
Totale costi per il personale	2.169.550	1.151.438
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.910	18.243
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	62.541	39.175
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	26.962	95.115
Totale ammortamenti e svalutazioni	107.413	152.533
14) oneri diversi di gestione	148.644	182.659
Totale costi della produzione	6.548.030	4.733.711
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	93.006	106.819
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	27
Totale proventi diversi dai precedenti	1	27
Totale altri proventi finanziari	1	27
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.865	24.470
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.865	24.470
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.864)	(24.443)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	87.142	82.376
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.897	27.138
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.897	27.138
21) Utile (perdita) dell'esercizio	60.245	55.238

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	60.245	55.238
Imposte sul reddito	26.897	27.138
Interessi passivi/(attivi)	5.864	24.443
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(351)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	93.006	106.468
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	77.285	42.481
Ammortamenti delle immobilizzazioni	80.451	57.418
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(264)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	157.472	99.899
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	250.478	206.367
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	188.425	2.009.408
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	24.658	(1.890.838)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(60.744)	(30.596)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(58.070)	29.445
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(394.040)	321.367
Totale variazioni del capitale circolante netto	(299.771)	438.786
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	49.293	645.153
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(5.864)	(24.443)
(Utilizzo dei fondi)	(9.586)	(133)
Totale altre rettifiche	(15.450)	(24.576)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(64.743)	620.577
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(218.610)	(76.344)
Disinvestimenti	-	351
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(403)	9.875
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(161.717)	(65.964)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(47)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	(48)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(226.459)	554.565
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	748.285	193.430
Danaro e valori in cassa	1.171	1.461
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	749.456	194.891
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	522.301	748.285
Danaro e valori in cassa	695	1.171
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	522.996	749.456

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 60.245.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività in ambito portuale mediante la fornitura di servizi di progettazione, conduzione, manutenzione ed esercizio degli impianti di riscaldamento, di climatizzazione, di condizionamento, di impianti idrici, di impianti di distribuzione del gas e dell'energia elettrica e degli apparecchi ad essi connessi nonché di servizi e sistemi informatici, telematici, di comunicazione, di marketing e commerciali.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Il 2017 ha rappresentato per la Società un anno di transizione nel corso del quale è stato perfezionato il passaggio "in house providing" dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale (AdSPMAO).

Come esposto più dettagliatamente nella Relazione sulla Gestione, durante questo periodo sono state attivate le convenzioni tra l'AdSPMAO e la società, sono stati dismessi alcuni servizi e ne sono stati affidati dei nuovi. La pianta organica è stata considerevolmente incrementata e di conseguenza sono state apportate modifiche all'organizzazione interna.

Si evidenzia inoltre che al 31/12/2017 la Società ha rispettato il parametro richiesto per poter mantenere lo status di "società in house providing" (ossia oltre l'80% delle attività derivanti dall'ente controllante), avendo svolto servizi verso l'AdSPMAO pari al 90% dei ricavi delle vendite e delle prestazioni maturati nell'esercizio.

Infine, è da rammentare che nel primo semestre del 2017 è stata eseguita la riduzione del capitale sociale con appostazione a riserva dell'importo della riduzione e annullamento delle correlate azioni, decisa con delibera dell'Assemblea Straordinaria del 22/12/2016. Come conseguenza, il capitale sociale al 31/12/2017 risulta diminuito da Euro 2.000.000 (saldo al 31/12/2016) a Euro 500.000, mentre le riserve di capitale sono aumentate per un importo pari alla riduzione del capitale sociale.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinati	20%
Impianti telefonico hot spot	20%
Attrezzatura varia e minuta	40-20%
Autoveicoli	20%
Autovetture	25%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Mobili e arredi	12%
Beni inferiore 516,46	100%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Inoltre trattandosi di una società "in house" dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale la finalità di tale tipologia di società è la gestione dei servizi e delle manutenzioni in tutte le aree di pertinenza dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale.

Il corrispettivo delle prestazioni relative ai servizi svolti dalla Porto di Trieste Servizi è commisurato ad un equo ristoro dei costi specifici e dei costi generali sostenuti dalla PTS; pertanto, tenuto conto di tali presupposti, sui crediti iscritti in bilancio non si rende necessaria l'attualizzazione dei crediti.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

La Società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto i debiti iscritti a bilancio hanno scadenza inferiore a 12 mesi, pertanto la loro attualizzazione avrebbe effetti irrilevanti.

I debiti sono pertanto iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

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

Azioni proprie

La società non ha azioni proprie

Strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Fondi per rischi e oneri

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

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

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
29.474	46.981	(17.507)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	35.712	145.593	181.305
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.712	98.612	134.324
Valore di bilancio	-	46.981	46.981
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	403	403
Ammortamento dell'esercizio	-	17.910	17.910
Totale variazioni	-	(17.507)	(17.507)
Valore di fine esercizio			
Costo	35.712	145.996	181.708
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.712	116.522	152.234
Valore di bilancio	-	29.474	29.474

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono stati eseguite svalutazioni e ripristini di valore.

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

I costi iscritti negli esercizi precedenti risultano completamente ammortizzati e pertanto non risulta alcuna movimentazione.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
244.485	88.416	156.069

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	133.930	28.158	219.193	381.281
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	126.577	20.274	146.014	292.865
Valore di bilancio	7.353	7.884	73.179	88.416
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	37.674	13.966	166.970	218.610
Ammortamento dell'esercizio	8.430	6.643	47.468	62.541
Totale variazioni	29.244	7.323	119.502	156.069
Valore di fine esercizio				
Costo	171.603	42.124	386.163	599.890
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	135.006	26.917	193.482	355.405
Valore di bilancio	36.597	15.207	192.681	244.485

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono stati eseguite svalutazioni e ripristini di valore.

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n. 3033573 del 26/06/2013 - Biella Leasing
 durata del contratto di leasing mesi 60;
 bene utilizzato Ford Transit 350 targa ER902JA;
 costo del bene Euro 29.254;
 Maxicanone pagato il 26/06/2013, pari a Euro 1.609;

contratto di leasing n. 3058418 del 20/01/2014 – Biella Leasing
 durata del contratto di leasing mesi 60;
 bene utilizzato Ford Transit 330 targa EV064AG;
 costo del bene Euro 26.507;
 Maxicanone pagato il 03/03/2014, pari a Euro 1.590

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	5.301
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	11.152
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	9.554
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	724

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.858.576	3.619.576	239.000

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.577.388	(188.425)	3.388.963	3.388.963	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	421.317	421.317	421.317	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	42.188	6.108	48.296	47.469	827
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.619.576	239.000	3.858.576	3.857.749	827

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.388.963	3.388.963
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	421.317	421.317
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	48.296	48.296
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.858.576	3.858.576

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016	345.524		345.524
Utilizzo nell'esercizio	28.445		28.445
Accantonamento esercizio	26.962		26.962
Saldo al 31/12/2017	344.041		344.041

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
522.996	749.456	(226.460)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	748.285	(225.984)	522.301
Denaro e altri valori in cassa	1.171	(476)	695

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	749.456	(226.460)	522.996

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
106.096	45.352	60.744

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

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	45.352	60.744	106.096
Totale ratei e risconti attivi	45.352	60.744	106.096

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Servizi informatici	18.595
Altri fondi previdenziali	1.931
Canoni leasing	996
Assicurazioni	78.662
Manutenzioni locali e attrezzature	732
Telefoniche	1.526
Canoni software	3.654
Totale	106.096

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.680.027	2.619.782	60.245

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	2.000.000	-	1.500.000		500.000
Riserva legale	41.717	2.762	-		44.479
Altre riserve					
Riserva straordinaria	70.266	52.476	-		122.742
Versamenti a copertura perdite	2.989	-	-		2.989
Varie altre riserve	449.572	1.500.000	-		1.949.572
Totale altre riserve	522.827	1.552.476	-		2.075.303
Utile (perdita) dell'esercizio	55.238	-	55.238	60.245	60.245
Totale patrimonio netto	2.619.782	1.555.238	1.555.238	60.245	2.680.027

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve .	1.949.572
Totale	1.949.572

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	500.000	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	44.479	A,B	-
Riserve statutarie	-	A,B,C,D	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	122.742	A,B,C,D	122.742

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	2.989	A,B	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	1.949.572		1.949.572
Totale altre riserve	2.075.303		2.072.314
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	2.619.782		2.072.314
Residua quota distribuibile			2.072.314

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Altre ..	1.949.572	A,B,C,D	1.949.572
Totale	1.949.572		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	2.000.000	38.019	452.561	73.965	2.564.545
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi		3.698	70.266		73.965
- Decrementi				73.965	73.965
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				55.238	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.000.000	41.717	522.827	55.238	2.619.782

Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi		2.762	1.552.476		1.555.238
- Decrementi	1.500.000			55.238	1.555.238
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				60.245	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	500.000	44.479	2.075.303	60.245	2.680.027

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
174.792	107.357	67.435

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	107.357
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	77.285
Utilizzo nell'esercizio	(9.586)
Altre variazioni	(264)
Totale variazioni	67.435
Valore di fine esercizio	174.792

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.899.349	1.757.113	142.236

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.450.584	81.954	1.532.538	1.532.538
Debiti tributari	71.648	(23.671)	47.977	47.977
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83.599	43.711	127.310	127.310
Altri debiti	151.282	40.242	191.524	191.524
Totale debiti	1.757.113	142.236	1.899.349	1.899.349

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Estenergy S.p.A.	390.560
Trieste Marine Terminale S.p.A.	101.485
Install Pro S.r.l.	88.181
La Nafta S.r.l.	69.074
Veolia Water Technologies	42.361

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 26.897, a fronte degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 27.364, debiti per ritenute d'acconto effettuate su lavoro dipendente, pari a Euro 37.889, su lavoro autonomo pari a Euro 8.370, e su compensi collaboratori pari a Euro 2.185.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	1.532.538	1.532.538
Debiti tributari	47.977	47.977
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	127.310	127.310
Altri debiti	191.524	191.524
Debiti	1.899.349	1.899.349

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	1.532.538	1.532.538
Debiti tributari	47.977	47.977
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	127.310	127.310
Altri debiti	191.524	191.524

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Totale debiti	1.899.349	1.899.349

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.459	65.529	(58.070)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	65.529	(58.070)	7.459
Totale ratei e risconti passivi	65.529	(58.070)	7.459

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Assicurazioni	6.601
Interessi passivi commerciali	43
Merci c/acquisti energia elettrica	21
Merci c/acquisti acqua	794
Totale	7.459

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

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.641.036	4.840.530	1.800.506

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.609.063	4.124.854	2.484.209
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	31.973	715.676	(683.703)
Totale	6.641.036	4.840.530	1.800.506

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite prodotti	1.468.188
Prestazioni di servizi	5.140.875
Totale	6.609.063

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	6.609.063
Totale	6.609.063

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.548.030	4.733.711	1.814.319

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.397.917	1.214.885	183.032
Servizi	2.314.259	1.804.242	510.017
Godimento di beni di terzi	410.247	227.954	182.293
Salari e stipendi	1.403.118	725.004	678.114
Oneri sociali	437.289	185.756	251.533
Trattamento di fine rapporto	80.079	42.481	37.598
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	249.064	198.197	50.867
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.910	18.243	(333)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	62.541	39.175	23.366
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	26.962	95.115	(68.153)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	148.644	182.659	(34.015)
Totale	6.548.030	4.733.711	1.814.319

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La svalutazione dei crediti accantonata nel 2017 è pari ad Euro 26.962; essa è stata stimata sulla scorta dell'adeguamento necessario del fondo. Svalutazione al presumibile valore di realizzo dei crediti, stima effettuata puntualmente su alcuni crediti.

Oneri diversi di gestione

Si segnala che l'importo complessivo di Euro 148.650, Euro 112.989 sono relativi a sopravvenienze passive ed Euro 8.100 a spese legali / giudiziarie.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(5.864)	(24.443)	18.579

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1	27	(26)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(5.865)	(24.470)	18.605
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(5.864)	(24.443)	18.579

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.850
Altri	3.015
Totale	5.865

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					3.015	3.015
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					2.850	2.850
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					5.865	5.865

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
26.897	27.138	(241)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	26.897	27.138	(241)
IRES			
IRAP	26.897	27.138	(241)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	26.897	27.138	(241)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico {da inserire ove rilevante}:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	87.142	
Onere fiscale teorico (%)	24	20.914
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Interessi passivi commerciali non pagati nell'esercizio	2.044	
Svalutazione crediti eccedenti 0,50%	17.070	
Totale	19.114	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Interessi passivi commerciali pagati nell'esercizio	(1.265)	
Totale	(1.265)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
Costi autoveicoli	5.674	
Costi telefonia	65	
IMU	5.445	
Spese vitto e alloggio	889	
Ammortamenti e costi indeducibili	1.508	
Sopravvenienze passive	112.989	
Sopravvenienze attive	(31.446)	
Deduzioni IRAP	(21.375)	
Maggiorazione ammortamenti	(16.414)	
Totale	57.335	
Utile fiscale	162.326	
Perdite esercizi precedenti	(162.326)	
Imponibile fiscale	0	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.289.518	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Altri costi assimilati ai dipendenti	98.187	
Int. leasing, perdite su cr, IMU e sopravv. passive	122.027	
Cuneo e deduzione dipendenti	(1.760.241)	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Sopravvenienze attive	(31.446)	
Acquisto indumenti, protezioni	(28.366)	
Totale	689.679	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	26.897
Imponibile Irap	689.679	
IRAP corrente per l'esercizio		26.897

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Si segnala che non sono state stanziare imposte anticipate ed imposte differite.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri	2	2	
Impiegati	16	15	1
Operai	30	17	13
Altri			
Totale	49	35	14

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei porti sezione imprese portuali.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	16
Operai	30
Totale Dipendenti	49

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	70.000	18.900

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	50	10.000
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Totale	50	10.000

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	200	10.000	50	10.000
Totale	200	-	50	-

Alla data di chiusura del bilancio i titoli in circolazione sono i seguenti: n. 50 azioni ordinarie.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società è una società soggetta a direzione e coordinamento di AUTORITA' DEL SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO ORIENTALE, socio unico della medesima}.

Conseguentemente si indica di seguito le generalità complete del soggetto che ha esercitato detta attività:

DENOMINAZIONE:

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale

SEDE LEGALE:

Trieste, Via Karl Ludwig Von Bruck n. 3

CODICE FISCALE:

00050540327

Inoltre, come previsto dall'art. 2497 bis, comma 5, C.C., nella relazione sulla gestione degli amministratori sono stati riportati i rapporti intercorsi con il sopra citato ente esercente la direzione e coordinamento. L'informativa ha lo scopo di consentire al lettore del bilancio di valutare nel complesso l'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento e la rispondenza di tale esercizio nell'interesse della società.

Infine, sempre in ossequio a quanto disposto dall'art. 2497 bis, C.C., si espongono di seguito i prospetti riepilogativi relativi ai dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale relativo all'annualità 2016.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	28/04/2017	
B) Immobilizzazioni	71.538.139	-
C) Attivo circolante	104.684.680	-
Totale attivo	176.222.819	-
A) Patrimonio netto		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.914.894	-
Totale patrimonio netto	108.878.939	-
B) Fondi per rischi e oneri	7.341.795	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.827.197	-
D) Debiti	44.616.706	-
E) Ratei e risconti passivi	12.558.182	-
Totale passivo	176.222.819	-

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	28/04/2017	
A) Valore della produzione	42.727.531	-
B) Costi della produzione	31.005.674	-
C) Proventi e oneri finanziari	1.391.025	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.364.787)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	833.201	-
Utile (perdita) dell'esercizio	10.914.894	-

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	60.245
5% a riserva legale	Euro	3.012
a riserva straordinaria	Euro	57.233

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Silverio Pipolo

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. VITTORIO SIARD ISCRITTO ALL'ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTO CONTABILI DI TRIESTE AL N. 282 QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, IL RENDICONTO FINANZIARIO E LA NOTA INTEGRATIVA SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.

DATA, 23/05/2018