

# PORTO DI TRIESTE SERVIZI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
7) altre	23.554	29.474
Totale immobilizzazioni immateriali	23.554	29.474
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	86.390	36.597
3) attrezzature industriali e commerciali	60.032	15.207
4) altri beni	396.964	192.681
Totale immobilizzazioni materiali	543.386	244.485
Totale immobilizzazioni (B)	566.940	273.959
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.128.727	3.388.963
Totale crediti verso clienti	5.128.727	3.388.963
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.248	421.317
Totale crediti tributari	17.248	421.317
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	145.355	47.469
esigibili oltre l'esercizio successivo	827	827
Totale crediti verso altri	146.182	48.296
Totale crediti	5.292.157	3.858.576
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
<b>1) depositi bancari e postali</b>		
	905.634	522.301
<b>3) danaro e valori in cassa</b>		
	408	695
Totale disponibilità liquide	906.042	522.996
Totale attivo circolante (C)	6.198.199	4.381.572
D) Ratei e risconti	100.146	106.096
Totale attivo	6.865.285	4.761.627
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
	500.000	500.000
<b>IV - Riserva legale</b>		
	47.491	44.479
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	179.975	122.742
Versamenti a copertura perdite	2.989	2.989
Varie altre riserve	1.949.572 <sup>(1)</sup>	1.949.572
Totale altre riserve	2.132.536	2.075.303
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
	59.386	60.245
Totale patrimonio netto	2.739.413	2.680.027
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	265.220	174.792
<b>D) Debiti</b>		
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.275.241	1.532.538

Totale debiti verso fornitori	3.275.241	1.532.538
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.932	47.977
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>101.932</b>	<b>47.977</b>
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.765	127.310
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>210.765</b>	<b>127.310</b>
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.114	191.524
<b>Totale altri debiti</b>	<b>266.114</b>	<b>191.524</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>3.854.052</b>	<b>1.899.349</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>6.600</b>	<b>7.459</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>6.865.285</b>	<b>4.761.627</b>

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Altre ...	1.949.572	1.949.572

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.461.244	6.609.063
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.693	31.973
Totale altri ricavi e proventi	3.693	31.973
Totale valore della produzione	10.464.937	6.641.036
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.667.888	1.397.917
7) per servizi	4.430.670	2.314.259
8) per godimento di beni di terzi	435.824	410.247
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.122.804	1.403.118
b) oneri sociali	665.791	437.289
c) trattamento di fine rapporto	116.611	80.079
e) altri costi	531.751	249.064
Totale costi per il personale	3.436.957	2.169.550
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.460	17.910
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	130.131	62.541
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	26.962
Totale ammortamenti e svalutazioni	141.591	107.413
14) oneri diversi di gestione	246.122	148.644
Totale costi della produzione	10.359.052	6.548.030
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	105.885	93.006
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	53	1
Totale proventi diversi dai precedenti	53	1
Totale altri proventi finanziari	53	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.100	5.865
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.100	5.865
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.047)	(5.864)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	99.838	87.142
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.452	26.897
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.452	26.897
21) Utile (perdita) dell'esercizio	59.386	60.245

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	59.386	60.245
Imposte sul reddito	40.452	26.897
Interessi passivi/(attivi)	6.047	5.864
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	105.885	93.006
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	112.570	77.285
Ammortamenti delle immobilizzazioni	141.591	80.451
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(731)	(264)
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>253.430</b>	<b>157.472</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	359.315	250.478
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.739.764)	188.425
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.647.984	81.954
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	5.950	(60.744)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(859)	(58.070)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	504.162	(371.420)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>417.473</b>	<b>(219.855)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	776.788	30.623
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(6.047)	(5.864)
(Imposte sul reddito pagate)	(26.431)	(22.620)
(Utilizzo dei fondi)	(21.410)	(9.586)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(53.888)</b>	<b>(38.070)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>722.900</b>	<b>(7.447)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(334.314)	(218.610)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(5.540)	(403)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(339.854)</b>	<b>(219.013)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	-
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>383.046</b>	<b>(226.460)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	522.301	748.285
Danaro e valori in cassa	695	1.171
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>522.996</b>	<b>749.456</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	905.634	522.301
Danaro e valori in cassa	408	695
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>906.042</b>	<b>522.996</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 59.386.

### **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 e servizi di viabilità.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Come ben sapete in data 23 maggio 2018 la Società è stata trasformata da società per azioni in società a responsabilità limitata con rogito numero di repertorio 2658 redatto dal Notaio dott. Tommaso Giordano.

Come esposto più dettagliatamente nella Relazione sulla Gestione, durante questo periodo sono state applicate le Convenzioni tra l'AdSPMAO e la Società, implementando i servizi affidati. La pianta organica è stata ulteriormente incrementata e di conseguenza sono state apportate delle modifiche all'organizzazione interna.

Si evidenzia inoltre che al 31/12/2018 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 92,80% dei ricavi delle vendite e delle prestazioni maturate nell'esercizio.

Inoltre nel corso del 2018 è stato avviato il progetto di risk assessment finalizzato all'analisi e alla verifica dell'adeguatezza del sistema informativo aziendale ai fini dell'implementazione di un sistema amministrativo e di controllo della gestione aziendale. Tale analisi è stata ultimata nei primi mesi del 2019; successivamente verranno avviate le procedure applicative interne in modo da iniziare l'analisi dei dati ed il controllo della gestione.

### **Criteri di formazione**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 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.

## **Principi di redazione**

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

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.

## Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(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.

## Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato il principio contabile. Non ha apportato cambiamenti nell'applicazione dei principi contabili rispetto all'esercizio precedente.

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non vi sono problematiche di comparabilità e adattamento da rilevare.

## Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

### 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 telefonici hot spot	20%
Attrezzatura varia e minuta	40-20%
Autoveicoli	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 originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

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**

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

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

### **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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
23.554	29.474	(5.920)

#### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	35.712	145.996	181.708
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.712	116.522	152.234
Valore di bilancio	-	29.474	29.474
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	5.540	5.540
Ammortamento dell'esercizio	-	11.460	11.460
Totale variazioni	-	(5.920)	(5.920)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	35.712	151.536	187.248
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.712	127.982	163.694
Valore di bilancio	-	23.554	23.554

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

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

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, nonché le ragioni della loro iscrizione.

#### Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2017	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2018
Costituzione	0				0

I costi di impianto e ampliamento sono iscritti in virtù del rapporto causa-effetto tra i costi in questione e i benefici che dagli stessi ci si attende. Nella voce sono ricompresi i costi per l'avviamento o l'ampliamento di un'unità produttiva quando i suoi costi non possono essere attribuiti a specifici impianti o macchinari nonché i costi di carattere straordinario per la formazione del personale nell'ambito di un processo di ristrutturazione aziendale o di implementazione di un nuovo processo produttivo.

#### Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la società non provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto capitale, né ne ha ricevuti.

## Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
543.386	244.485	298.901

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	171.603	42.124	386.163	599.890
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	135.006	26.917	193.482	355.405
<b>Valore di bilancio</b>	36.597	15.207	192.681	244.485
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	61.074	67.827	300.132	429.033
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	11.281	23.002	95.849	130.131
<b>Totale variazioni</b>	49.793	44.825	204.283	298.901
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	208.117	109.951	670.739	988.807
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	121.727	49.919	273.775	451.421
<b>Valore di bilancio</b>	86.390	60.032	396.964	543.386

### 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.

Ammontare complessivo dei beni in locazione al termine dell'esercizio: Euro 2.671

Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio: Euro 5.341

Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio: Euro 950

Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso di interesse effettivo: Euro 330

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.292.157	3.858.576	1.433.581

## 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.388.963	1.739.764	5.128.727	5.128.727	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	421.317	(404.069)	17.248	17.248	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	48.296	97.886	146.182	145.355	827
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	3.858.576	1.433.581	5.292.157	5.291.330	827

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Nella voce crediti tributari sono iscritti crediti IVA per euro 17.247.

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	5.128.727	5.128.727
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	17.248	17.248
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	146.182	146.182
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	5.292.157	5.292.157

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 31/12/2017	344.041		344.041
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>344.041</b>		<b>344.041</b>

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
906.042	522.996	383.046

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	522.301	383.333	905.634
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	695	(287)	408
<b>Totale disponibilità liquide</b>	522.996	383.046	906.042

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
100.146	106.096	(5.950)

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 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	106.096	(5.950)	100.146
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	106.096	(5.950)	100.146

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

Descrizione	Importo
Servizi informatici	5.924
Altri fondi previdenziali	424
Canoni leasing	4.818
Assicurazioni	81.386
Quote associative	2.370
Noleggio attrezzature	837
Canoni software	4.367
Telefoniche	20
<b>Totale</b>	<b>100.146</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.739.413	2.680.027	59.386

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	500.000	-	-		500.000
<b>Riserva legale</b>	44.479	3.012	-		47.491
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	122.742	57.233	-		179.975
<b>Versamenti a copertura perdite</b>	2.989	-	-		2.989
<b>Varie altre riserve</b>	1.949.572	-	-		1.949.572
<b>Totale altre riserve</b>	2.075.303	57.233	-		2.132.536
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	60.245	59.386	60.245	59.386	59.386
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.680.027	119.631	60.245	59.386	2.739.413

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve .	1.949.572
<b>Totale</b>	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
<b>Capitale</b>	500.000	B	-
<b>Riserva legale</b>	47.491	A,B	-
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	179.975	A,B,C,D	179.975
<b>Versamenti a copertura perdite</b>	2.989	A,B,C,D	-
<b>Varie altre riserve</b>	1.949.572		1.949.572
<b>Totale altre riserve</b>	2.132.536		2.129.547
<b>Totale</b>	2.680.027		2.129.547
<b>Residua quota distribuibile</b>			2.129.547

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 riserve.	1.949.572	A,B,C,D	1.949.572
<b>Totale</b>	<b>1.949.572</b>		

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	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	2.000.000	41.717	522.827	55.238	2.619.782
Altre variazioni					
incrementi		2.762	1.552.476		1.555.238
decrementi	1.500.000			55.238	1.555.238
Risultato dell'esercizio precedente				60.245	60.245
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	500.000	44.479	2.075.303	60.245	2.680.027
Altre variazioni					
incrementi		3.012	57.233		60.245
decrementi				60.245	60.245
Risultato dell'esercizio corrente				59.386	59.386
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	500.000	47.491	2.132.536	59.386	2.739.413

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
265.220	174.792	90.428

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	174.792
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	112.569
Altre variazioni	(22.141)
Totale variazioni	90.428
Valore di fine esercizio	265.220

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.854.052	1.899.349	1.954.703

### 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
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.532.538	1.742.703	3.275.241	3.275.241
<b>Debiti tributari</b>	47.977	53.955	101.932	101.932
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	127.310	83.455	210.765	210.765
<b>Altri debiti</b>	191.524	74.590	266.114	266.114
<b>Totale debiti</b>	1.899.349	1.954.703	3.854.052	3.854.052

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

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 40.452, a fronte degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 26.898, debiti per ritenute d'acconto effettuate su lavoro dipendente, pari a Euro 74.537, su lavoro autonomo pari a Euro 12.322, compensi su collaboratori pari a Euro 1.532 nonché debiti diversi verso erario pari a Euro 2 e parzialmente compensati dalle ritenute subite su interessi attivi pari a Euro (14).

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Debiti verso fornitori</b>	3.275.241	3.275.241
<b>Debiti tributari</b>	101.932	101.932
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	210.765	210.765
<b>Altri debiti</b>	266.114	266.114
<b>Debiti</b>	3.854.052	3.854.052

### 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	3.275.241	3.275.241
Debiti tributari	101.932	101.932
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	210.765	210.765
Altri debiti	266.114	266.114
<b>Totale debiti</b>	<b>3.854.052</b>	<b>3.854.052</b>

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.600	7.459	(859)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.459	(859)	6.600
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>7.459</b>	<b>(859)</b>	<b>6.600</b>

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

Descrizione	Importo
Assicurazioni	6.600
	<b>6.600</b>

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

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
10.464.937	6.641.036	3.823.901

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	10.461.244	6.609.063	3.852.181
Altri ricavi e proventi	3.693	31.973	(28.280)
<b>Totale</b>	<b>10.464.937</b>	<b>6.641.036</b>	<b>3.823.901</b>

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
<b>Vendite prodotti</b>	1.614.331
<b>Prestazioni di servizi</b>	8.846.913
<b>Totale</b>	10.461.244

### 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
<b>Italia</b>	10.461.244
<b>Totale</b>	10.461.244

La società non ha iscritto ricavi di entità o incidenza eccezionale.

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
10.359.052	6.548.030	3.811.022

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.667.888	1.397.917	269.971
Servizi	4.430.670	2.314.259	2.116.411
Godimento di beni di terzi	435.824	410.247	25.577
Salari e stipendi	2.122.804	1.403.118	719.686
Oneri sociali	665.791	437.289	228.502
Trattamento di fine rapporto	116.611	80.079	36.532
Altri costi del personale	531.751	249.064	282.687

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	11.460	17.910	(6.450)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	130.131	62.541	67.590
Svalutazioni crediti attivo circolante		26.962	(26.962)
Oneri diversi di gestione	246.122	148.644	97.478
<b>Totale</b>	<b>10.359.052</b>	<b>6.548.030</b>	<b>3.811.022</b>

### 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, come specificato nella parte iniziale della presente nota integrativa.

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

Non sono stati effettuati accantonamenti nel 2018, ritenendo non necessario adeguare il fondo preesistente.

### Oneri diversi di gestione

Si segnala che nell'importo complessivo di Euro 246.122, Euro 156.679 sono relativi a sopravvenienze passive ed Euro 51.842 a spese legali.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(6.047)	(5.864)	(183)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	53	1	52
(Interessi e altri oneri finanziari)	(6.100)	(5.865)	(235)
<b>Totale</b>	<b>(6.047)</b>	<b>(5.864)</b>	<b>(183)</b>

## 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	2.395
Altri	3.704
<b>Totale</b>	<b>6.100</b>

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					74	74

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi fornitori					3.704	3.704
Sconti o oneri finanziari					2.321	2.321
Arrotondamento					1	1
<b>Totale</b>					<b>6.100</b>	<b>6.100</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					53	53
<b>Totale</b>					<b>53</b>	<b>53</b>

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
40.452	26.897	13.555

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	40.452	26.897	13.555
IRAP	40.452	26.897	13.555
<b>Totale</b>	<b>40.452</b>	<b>26.897</b>	<b>13.555</b>

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:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	99.838	
Onere fiscale teorico (%)	24	23.961
<b>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:</b>	0	
Interessi passivi commerciali non pagati nel 2018	588	
Totale	588	
<b>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</b>	0	
Interessi passivi commerciali pagati nell'esercizio	(2.044)	
Totale	(2.044)	
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>	0	0
Costi autovetture	6.748	
Costi telefonia	94	
IMU	5.445	

Descrizione	Valore	Imposte
Spese vitto e alloggio	2.391	
Ammortamenti e costi indeducibili	2.556	
Sopravvenienze passive	156.679	
Svalutazione crediti per lo 0,50%	(8.035)	
Deduzioni IRAP	(22.711)	
Maggiorazione ammortamenti	(36.934)	
Totale	106.233	
Imponibile fiscale	204.615	

### Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.542.842	
Altri costi assimilati ai dipendenti	117.049	
Interessi leasing, IMU e sopravvenienze passive	163.815	
Cuneo e deduzioni dipendenti	(2.712.126)	
Sopravvenienze attive	(4.509)	
Acquisto indumenti, protezioni	(69.834)	
Totale	<b>1.037.237</b>	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	40.452
<b>Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:</b>	0	
Imponibile Irap	1.037.237	
IRAP corrente per l'esercizio		40.452

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.

Tuttavia si evidenzia che la Società dispone di perdite fiscali riportabili e non ancora recuperate per Euro 659.601 su cui non sono state stanziare prudenzialmente le imposte anticipate, per Euro 158.304.

## 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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri	4	2	2
Impiegati	22	16	6
Operai	51	30	21
<b>Totale</b>	<b>78</b>	<b>49</b>	<b>29</b>

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

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	4
Impiegati	22
Operai	51
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>78</b>

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

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	52.457	12.619

### 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
Quote		500.000
<b>Totale</b>		<b>500.000</b>

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Nella relazione sulla gestione degli amministratori, sono state riportate le informazioni relative alle operazioni poste in essere con l'ente esercente la direzione e coordinamento.

### 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

Si segnala che con atto del Notaio dott. Giordano registrato a Trieste il 22.12.2018 è stato sottoscritto il contratto di affitto di ramo d'azienda della Società "Segnaletica Stradale Triestina Sas di Castellucci Claudia" con effetto dal 1 gennaio 2019 e valido fino al 31 dicembre 2019.

Come già accennato nelle "Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio" nei primi mesi del 2019 si è conclusa la prima fase del risk assessment. Nel corso del 2019 verranno avviate le procedure applicative in modo da poter avviare il controllo di gestione nel 2020.

## 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' DI 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 2017.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	-	71.538.139
C) Attivo circolante	-	104.684.680
<b>Totale attivo</b>	<b>-</b>	<b>176.222.819</b>
A) Patrimonio netto		
Utile (perdita) dell'esercizio	-	108.878.939
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>108.878.939</b>
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
<b>Totale passivo</b>	<b>-</b>	<b>176.222.819</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
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 31/12/2018	Euro	59.386
5% a riserva legale	Euro	2.969
a riserva straordinaria	Euro	56.417

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Il Presidente del  
Consiglio di Amministrazione  
Umberto Malusà

## **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, 03/04/2019