

INTERPORTO - CENTRO INGROSSO DI PN SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA INTERPORTO CENTRO INGROSSO 114/5 - 33170 PORDENONE (PN)
Codice Fiscale	00192610939
Numero Rea	PN 000000022434
P.I.	00192610939
Capitale Sociale Euro	1.601.150 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522140
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Camera di Comm. Industria Artigianato e Agricoltura PN - UD
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	905	1.809
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	1.177
7) altre	1.583	3.311
Totale immobilizzazioni immateriali	2.488	6.297
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	18.908.735	19.714.548
2) impianti e macchinario	3.963.307	4.314.543
3) attrezzature industriali e commerciali	163.162	183.051
4) altri beni	31.576	26.776
5) immobilizzazioni in corso e acconti	20.196.133	14.093.488
Totale immobilizzazioni materiali	43.262.913	38.332.406
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	3.382	5.600
Totale partecipazioni	3.382	5.600
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	819	819
Totale crediti verso altri	819	819
Totale crediti	819	819
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.201	6.419
Totale immobilizzazioni (B)	43.269.602	38.345.122
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.563.700	2.538.347
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	7.762	7.762
Totale rimanenze	2.571.462	2.546.109
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	436.593	304.858
Totale crediti verso clienti	436.593	304.858
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.058	128.602
Totale crediti tributari	64.058	128.602
5-ter) imposte anticipate	241.482	212.422
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.660.206	4.573.600
Totale crediti verso altri	13.660.206	4.573.600
Totale crediti	14.402.339	5.219.482
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	346.580	2.761.755
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	346.580	2.761.755
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	1.500.185	6.443.982
3) danaro e valori in cassa	600	479
Totale disponibilità liquide	1.500.785	6.444.461
Totale attivo circolante (C)	18.821.166	16.971.807
D) Ratei e risconti	35.854	47.758
Totale attivo	62.126.622	55.364.687
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.601.150	1.601.150
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.374	20.374
III - Riserve di rivalutazione	151.213	151.213
IV - Riserva legale	320.230	320.230
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	5.673.034	5.653.192
Varie altre riserve	3.806.750	3.806.747
Totale altre riserve	9.479.784	9.459.939
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(97.100)	19.842
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(301.163)	(301.163)
Totale patrimonio netto	11.174.488	11.271.585
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	159.218	147.752
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	579.822	1.059.724
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.731.453	5.069.688
Totale debiti verso banche	5.311.275	6.129.412
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.548	2.798.763
Totale debiti verso fornitori	657.548	2.798.763
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.342	31.651
Totale debiti tributari	53.342	31.651
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.147	33.686
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.147	33.686
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.671.945	11.040.931
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.265	2.265
Totale altri debiti	14.674.210	11.043.196
Totale debiti	20.728.522	20.036.708
E) Ratei e risconti	30.064.394	23.908.642
Totale passivo	62.126.622	55.364.687

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.304.886	1.325.130
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	25.352	6.240
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	193.715	179.270
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.375.553	1.329.442
altri	183.482	156.003
Totale altri ricavi e proventi	1.559.035	1.485.445
Totale valore della produzione	3.082.988	2.996.085
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40	0
7) per servizi	860.465	807.515
9) per il personale		
a) salari e stipendi	411.177	394.368
b) oneri sociali	136.131	132.624
c) trattamento di fine rapporto	27.070	27.361
e) altri costi	14.217	20.852
Totale costi per il personale	588.595	575.205
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.808	7.317
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.322.064	1.321.398
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	75.000	2.624
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.400.872	1.331.339
14) oneri diversi di gestione	231.724	220.379
Totale costi della produzione	3.081.696	2.934.438
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.292	61.647
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	9.435	48.488
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.525	10.367
Totale proventi diversi dai precedenti	4.525	10.367
Totale altri proventi finanziari	13.960	58.855
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	111.101	34.689
Totale interessi e altri oneri finanziari	111.101	34.689
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(97.141)	24.166
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	2.218	0
Totale svalutazioni	2.218	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(2.218)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(98.067)	85.813
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	28.093	98.700
imposte differite e anticipate	(29.060)	(32.729)

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(967)	65.971
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(97.100)	19.842

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(97.100)	19.842
Imposte sul reddito	(967)	65.971
Interessi passivi/(attivi)	97.141	(24.166)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(8.170)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(9.096)	61.647
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	27.070	27.361
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.325.872	1.328.715
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	2.218	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.355.160	1.356.076
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.346.064	1.417.723
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(25.353)	(6.240)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(131.735)	144.263
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.510	(29.166)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	9.243	(23.278)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.484.685	(651.419)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(5.871.359)	448.246
Totale variazioni del capitale circolante netto	466.991	(117.594)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.813.055	1.300.129
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(97.460)	(32.316)
(Imposte sul reddito pagate)	(43.750)	(76.779)
Altri incassi/(pagamenti)	(15.604)	(15.575)
Totale altre rettifiche	(156.814)	(124.670)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.656.241	1.175.459
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.212.320)	(5.656.089)
Disinvestimenti	5.930	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	2.424.610	149.966
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.781.780)	(5.506.123)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	5.000.000
(Rimborso finanziamenti)	(818.137)	(549.912)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(818.137)	4.450.088
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.943.676)	119.424
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	6.443.982	6.324.495
Danaro e valori in cassa	479	542
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.444.461	6.325.037

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.500.185	6.443.982
Danaro e valori in cassa	600	479
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.500.785	6.444.461

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

presentiamo alla vostra attenzione il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 composto, ai sensi dell'articolo 2423 C.C., da Stato Patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa.

La funzione della presente nota integrativa è quella di illustrare le voci contenute negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, integrandone i dati sintetico-quantitativi e di fornire ulteriori informazioni utili alla corretta interpretazione del bilancio.

In aderenza al Codice Civile si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta di cui all'art. 2423 e i principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, fornendo a tal fine tutte le informazioni complementari ritenute necessarie anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenendo comunque conto della prevalenza della sostanza sulla forma nella rappresentazione degli accadimenti economici.

Per la valutazione delle varie categorie di beni e per le rettifiche di valore sono stati seguiti i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci dall'art. 2426 del Codice Civile, senza applicare le deroghe previste dall'art. 2423, comma 4.

In particolare, salvo quanto specificato nel prosieguo, i criteri di valutazione non sono mutati rispetto all'esercizio precedente e per le singole voci di bilancio è stato seguito il principio base del costo, inteso come complesso delle spese effettivamente sostenute per procurarsi i diversi fattori produttivi.

Segnaliamo che la società si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 12, comma 2, del D.Lgs. 139/2015, pertanto con riferimento alle poste sorte in esercizi precedenti a quello in corso al 1° gennaio 2016 ha ritenuto di non applicare il costo ammortizzato, ma di continuare ad adottare i precedenti criteri di valutazione e di adottare il nuovo criterio esclusivamente ai crediti e debiti sorti dopo tale data ad eccezione dei casi in cui l'applicazione di tale criterio produca effetti irrilevanti ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta dell'operazione.

Per la redazione del presente bilancio sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali come aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e rappresenta la reale situazione patrimoniale e finanziaria della Società.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in ragione della comprovata utilità pluriennale, sono rilevate al valore di costo comprensivo di eventuali oneri accessori direttamente imputabili. Sono sistematicamente ammortizzate in misura costante, proporzionale alla residua possibilità di utilizzazione del bene in relazione alla sua vita utile, nel rispetto della normativa civilistica.

Ove richiesto sono state iscritte con il consenso del Collegio Sindacale.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

Costi di impianto e ampliamento: 20% del costo originario;

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili: 33%;

Oneri accessori su contratti di mutuo stipulati ante 2016: in relazione alla durata dei finanziamenti.

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.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	30.119	55.312	93.094	178.525
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.310	54.135	89.783	172.228
Valore di bilancio	1.809	1.177	3.311	6.297
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	904	1.177	1.727	3.808
Totale variazioni	(904)	(1.177)	(1.727)	(3.808)
Valore di fine esercizio				
Costo	30.119	55.312	74.099	159.530
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.214	55.312	72.516	157.042
Valore di bilancio	905	0	1.583	2.488

I "costi di impianto e ampliamento" sono stati iscritti nell'attivo di bilancio per identificare le spese sostenute per modifiche allo Statuto societario.

Le "concessioni, licenze, marchi e diritti simili" si riferiscono a spese per programmi software capitalizzate negli esercizi precedenti.

Le "altre immobilizzazioni immateriali" sono principalmente riferite a spese per stipula contratti di mutuo capitalizzate.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione o di costruzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e integrato, per alcune di esse, della rivalutazione monetaria effettuata in relazione a quanto previsto dalla Legge n. 72/83.

I contributi erogati a fronte di immobilizzazioni vengono contabilizzati in un'apposita voce di risconto passivo e accreditati al conto economico nella voce A5 gradatamente nella vita utile dei cespiti. Tali contributi partecipano pertanto alla determinazione del risultato d'esercizio tramite la quota che si rende disponibile nell'esercizio per effetto dell'ammortamento calcolato sulle immobilizzazioni oggetto di agevolazione.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi, mentre i costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto Economico.

Le immobilizzazioni materiali sono esposte in bilancio al netto dei rispettivi ammortamenti effettuati sistematicamente in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti cui si riferiscono. Le aliquote di ammortamento non sono variate rispetto all'esercizio precedente.

Le aliquote di ammortamento utilizzate, ritenute rappresentative della reale vita economica tecnica sono le seguenti:

Fabbricati 3%;
 Impianti e macchinari 12%;
 Attrezzature varie 15%;
 Insegne e cartelloni 20%;
 Mobili e arredi 12%;
 Macchine elettroniche ufficio 20%;
 Pedane di sollevamento 7,5%;
 Impianto di cablaggio uffici sede 20%;
 Impianti fotovoltaici Centro Logistico 4,91%
 Impianti fotovoltaici Centro Servizi 5,14%
 Impianto fotovoltaico fabbricato Motorizz. Civile 3%
 Impianti di videosorveglianza 30%
 Impianto pompaggio e antincendio sprinkler 8%
 Beni di valore unitario inferiore a € 516,46 100%.

I terreni non sono sottoposti ad alcuna procedura di ammortamento.

Per i nuovi investimenti effettuati nell'esercizio l'ammortamento viene effettuato sulla base di aliquote ridotte al 50% in quanto ritenute rappresentative della effettiva disponibilità all'uso dei singoli investimenti.

Specifichiamo che l'impianto fotovoltaico collocato sul fabbricato della Motorizzazione Civile non è soggetto ad incentivo: l'aliquota di ammortamento applicata è quella dei fabbricati.

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.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	31.096.827	7.402.995	434.971	472.128	14.093.488	53.500.409
Rivalutazioni	7.918	-	-	-	-	7.918
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.390.197	3.088.452	251.920	444.224	-	15.174.793
Svalutazioni	-	-	-	1.128	-	1.128
Valore di bilancio	19.714.548	4.314.543	183.051	26.776	14.093.488	38.332.406
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	116.970	6.760	16.150	14.260	6.176.963	6.331.103
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(45.263)	-	-	(74.318)	(119.581)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	3.885	330	-	4.215
Ammortamento dell'esercizio	922.783	357.996	32.154	9.130	-	1.322.063
Altre variazioni	-	45.263	-	-	-	45.263
Totale variazioni	(805.813)	(351.236)	(19.889)	4.800	6.102.645	4.930.507
Valore di fine esercizio						
Costo	31.213.797	7.364.492	440.021	477.080	20.196.133	59.691.523
Rivalutazioni	7.918	-	-	-	-	7.918
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.312.980	3.401.185	276.859	444.376	-	16.435.400
Svalutazioni	-	-	-	1.128	-	1.128

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	18.908.735	3.963.307	163.162	31.576	20.196.133	43.262.913

I "terreni e fabbricati" comprendono i terreni di pertinenza di ogni fabbricato di proprietà.

Gli "impianti e macchinari" si riferiscono principalmente agli impianti fotovoltaici del Centro Logistico, del Centro Servizi e del fabbricato Motorizzazione Civile.

Nella voce "attrezzature industriali e commerciali" sono ricomprese attrezzature dedicate alla gestione del fabbricato Centro Logistico.

La voce "altri beni" comprende il costo d'acquisto di attrezzatura a servizio del locale Bar ristoro, mobili e hardware degli uffici.

Le "immobilizzazioni in corso" sono per la maggior parte oggetto di contribuzione regionale e i corrispondenti contributi regionali sono stati rilevati tra i risconti passivi e si riferiscono principalmente ai lavori in corso del Terminal Intermodale.

Sono finanziati con fondi della società il progetto area di sosta per veicoli pesanti per euro 60.119, l'ampliamento del Centro Servizi per euro 284.134, le opere finalizzate al risparmio energetico per euro 366.042, la riqualificazione della corte interna del Cento Servizi per € 155.317, lavori di miglioramento funzionale del Centro Servizi per € 130.016, lo studio di fattibilità e per il potenziamento/completamento del Terminal Intermodale per 1.651.702 e altri investimenti per euro 25.036.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	5.600	5.600
Valore di bilancio	5.600	5.600
Variazioni nell'esercizio		
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	2.218	2.218
Totale variazioni	(2.218)	(2.218)
Valore di fine esercizio		
Costo	5.600	5.600
Svalutazioni	2.218	2.218
Valore di bilancio	3.382	3.382

L'importo di euro 5.600 si riferisce per euro 600 a n. 25 azioni acquisite nel corso del 2017 della Banca di Credito Cooperativo Pordenonese e per euro 2.782 alla partecipazione al Consorzio Corridoio Italia Serbia il cui costo di 5.000 è stato svaluto in funzione della perdita patrimoniale subita dallo stesso nel corso del 2019.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Sono costituiti da depositi cauzionali relativi ad utenze commerciali e cauzioni verso la Regione Friuli Venezia Giulia. Per tale specifica natura si ritengono esigibili oltre 12 mesi.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	819	819	819
Totale crediti immobilizzati	819	819	819

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze di aree e lavori in corso di lavorazione destinati alla cessione sono valutate al minore tra i costi sostenuti, nell'esercizio in corso e nei precedenti, al netto degli eventuali contributi ricevuti, ed il presumibile valore di realizzo.

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo riguardano in particolare aree acquisite nel corso degli anni.

I contributi erogati da Enti pubblici vengono rilevati in stretta correlazione con i costi che vanno a coprire. I "contributi in conto esercizio" erogati a fronte di rimanenze vengono contabilizzati nella voce A5 del conto economico.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.538.347	25.353	2.563.700
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	7.762	-	7.762
Totale rimanenze	2.546.109	25.353	2.571.462

Le "rimanenze finali" sono così suddivise:

Aree edificabili euro 1.212.598 (mq. 86.939)

Pratica ricorso procedure espropri euro 143.874

Acquisto aree anno 2006 euro 147.693 (mq. 8.230)

Acquisto aree anno 2013 euro 1.057.701 (mq. 33.019)

Progetto illuminazione pubblica euro 7.762

Acquisto aree asta di manovra euro 40

Aree vasca di laminazione 1.794

Dall'anno 2001 sono state acquisite aree oggetto di contributi regionali. Di seguito viene riassunto l'elenco delle stesse, per anno di formazione:

Anno 2001 euro 765.628 (mq. 63.061)

Anno 2002 euro 383.740 (mq. 32.223)

Anno 2003 euro 719.331 (mq. 74.937) - procedura espropriativa

Anno 2004 euro 32.321 - indennità soprassuoli procedura espropriativa

Anno 2004 euro 77.224 (mq. 904)

Anno 2006 euro 37.677 (mq. 4.942)

Anno 2006 euro 1.821.457 - valorizzazione sentenza espropri

Anno 2008 euro 48.198 (mq. 4.630)

Anno 2014 euro 28.098 (mq. 2.685)

Anno 2014 euro 1.421.664 - atto di transazione con terzi espropriati

Anno 2015 euro 15.938 (mq. 1.633)

Di tali aree mq. 54.823 sono state vendute nel corso degli anni passati, mq. 6.258 sono stati riclassificati fra i terreni di pertinenza del Centro Intermodale di proprietà della Società e mq. 5.452 ceduti ad Autovie Venete nel corso del 2017.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, che si reputa corrispondere all'importo della differenza tra il nominale e l'eventuale fondo svalutazione crediti secondo quanto statuito dal principio contabile OIC 15.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Le indicazioni richieste dall'art. 2427 n. 6 e 6 ter del Codice Civile sono riepilogate nei seguenti dettagli:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	304.858	131.735	436.593	436.593
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	128.602	(64.544)	64.058	64.058

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	212.422	29.060	241.482	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.573.600	9.086.606	13.660.206	13.660.206
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.219.482	9.182.857	14.402.339	14.160.857

I crediti verso clienti per fatture emesse ma non ancora incassate a fine esercizio ammontano ad euro 550.285. Il fondo svalutazione crediti ammonta a complessivi euro 294.862. Il credito per fatture da emettere pari a euro 189.185 riguarda principalmente canoni e spese di gestione dei fabbricati di proprietà, i debiti per note di accredito da emettere ammontanti euro 8.015 si riferiscono a conguagli per rate spese di gestione degli immobili locati.

I crediti tributari si riferiscono al saldo Ires. I crediti per imposte anticipate, ammontanti a euro 241.482, concernono le riprese fiscali di ammortamenti e accantonamenti, eseguiti in eccesso rispetto ai limiti fiscali, di cui si daranno maggiori dettagli nel prosieguo.

I crediti verso altri ammontano a complessivi euro 13.660.206 e si riferiscono per l'ammontare di euro 1.591 ad anticipi ed acconti a fornitori e per euro 13.500.000 a crediti per finanziamenti concessi dalla Regione Friuli Venezia Giulia da incassare su presentazione di stati avanzamento lavori.

Questo ultimo importo è così dettagliato:

- euro 3.000.000 finanziamento concesso nel 2018 per l'allungamento asta di manovra e per la realizzazione del parcheggio di accesso al Terminal Intermodale;
- euro 10.500.000 finanziamento concesso nel 2019 per il potenziamento e il miglioramento della dotazione infrastrutturale del Terminal Intermodale.

I crediti per incentivi da incassare dal Gestore dei Servizi Energetici spa (GSE) di competenza dell'esercizio 2019 ammontano a complessivi euro 139.390.

I crediti residui ammontano a complessivi euro 19.225.

Tutti i crediti si riferiscono ad operazioni con soggetti italiani; non vi sono crediti di durata superiore ai cinque anni.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sono iscritte al minore tra il costo ed il valore desumibile dall'andamento del mercato alla data di chiusura del bilancio.

Si segnala che al 31.12.2019 risultano i seguenti investimenti: con Banca Popolare Alto Adige per euro 189.976 e con BNL euro 156.604.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	2.761.755	(2.415.175)	346.580
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.761.755	(2.415.175)	346.580

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide rappresentano i saldi dei conti correnti bancari, nonché della cassa, e sono iscritte a bilancio per gli importi effettivamente disponibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Le dinamiche relative alla liquidità sono evidenziate nel rendiconto finanziario.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.443.982	(4.943.797)	1.500.185
Denaro e altri valori in cassa	479	121	600
Totale disponibilità liquide	6.444.461	(4.943.676)	1.500.785

Ratei e risconti attivi

Il principio della competenza temporale di cui all'art. 2423 bis comma 1 del Codice Civile è stato rispettato per mezzo dell'appostazione in bilancio di ratei e risconti.

In particolare nel presente bilancio non vi sono ratei attivi, mentre nei risconti attivi, sono confluiti i costi sostenuti nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi principalmente per oneri di accensione finanziamenti passivi, per i quali, visto l'effetto irrilevante sulla rappresentazione dell'operazione, non si è ritenuto di adottare il criterio del costo ammortizzato, per i costi di gara per l'affidamento del Terminal Intermodale e premi assicurativi e abbonamenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	47.758	(11.904)	35.854
Totale ratei e risconti attivi	47.758	(11.904)	35.854

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta di seguito il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile unitamente al prospetto di dettaglio della voce "Varie altre riserve".

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.601.150	-	-		1.601.150
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.374	-	-		20.374
Riserve di rivalutazione	151.213	-	-		151.213
Riserva legale	320.230	-	-		320.230
Altre riserve					
Riserva straordinaria	5.653.192	19.842	-		5.673.034
Varie altre riserve	3.806.747	-	2		3.806.750
Totale altre riserve	9.459.939	19.842	2		9.479.784
Utile (perdita) dell'esercizio	19.842	(19.842)	-	(97.100)	(97.100)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(301.163)	-	-		(301.163)
Totale patrimonio netto	11.271.585	-	2	(97.100)	11.174.488

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Ris.contrib.art.55 (ora 88)Tuir	3.806.748
Riserva arr. bil. unità euro	2
Totale	3.806.750

Il Patrimonio netto ammonta a € 11.174.488 e registra un decremento di € 97.097 rispetto all'esercizio 2018 pari alla perdita realizzata nel 2019.

Alla data di chiusura dell'esercizio il patrimonio netto risulta così composto:

- capitale sociale € 1.601.150, interamente versato, costituito da n. 31.000 azioni ordinarie ciascuna del valore nominale di € 51,65;
- fondo sovrapprezzo azioni € 20.374 relativo al maggior valore attribuito alla quota di nuova emissione in adempimento alla delibera dell'assemblea straordinaria del 29.04.1988;
- fondo rivalutazione monetaria di € 151.213 eseguita in ottemperanza dell'art. 6 della Legge n. 72/1983, che ha riguardato la categoria "terreni e fabbricati";
- riserva legale € 320.230;
- riserva straordinaria € 5.673.034;
- altre riserve € 3.806.748. Questa voce comprende i contributi di Enti pubblici in conto capitale erogati a norma delle leggi: 30/1975-26/1967-22/1987;
- perdita d'esercizio anno 2019 pari a € 97.100;
- riserva negativa per azioni proprie in portafoglio € 301.163 (azioni di proprietà acquistate nel 2008 € 296.624, acquisto azioni nel corso dell'anno 2016 € 4.539).

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione e distribuibilità e l'eventuale avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.601.150	Riserva di capitale		-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.374	Riserva di capitale	A, B, C	20.374
Riserve di rivalutazione	151.213	Riserva di utili	A, B, C	151.213
Riserva legale	320.230	Riserva di utili	B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	5.673.034	Riserva di utili	A, B, C	5.673.034
Varie altre riserve	3.806.750	Riserva di utili	A, B, C	3.806.748
Totale altre riserve	9.479.784			9.479.782
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(301.163)			-
Totale	7.464.838			9.651.369
Quota non distribuibile				78.936
Residua quota distribuibile				9.572.433

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

Ai sensi dell'art. 2426, primo comma, punto 5 del Codice civile, qualora dal bilancio approvato risultino iscritti nell'attivo costi di impianto e di ampliamento e costi di sviluppo, si può procedere alla distribuzione di riserve di utili solo se l'ammontare delle riserve disponibili, che residua dalla distribuzione, è almeno pari all'importo dei costi non ancora ammortizzati. Nel presente bilancio risultano iscritti costi di impianto e di ampliamento per un importo netto di € 905 che rendono non distribuibili parte delle riserve.

Si configura inoltre l'ipotesi di cui all'art. 2478-bis, quinto comma, del codice civile, per presenza di perdite di esercizio, pertanto un'ulteriore parte delle riserve risulta non distribuibile.

La riserva di rivalutazione è distribuibile osservando la procedura imposta dall'art. 2445 commi 2 e 3 del Codice civile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è commisurato all'effettivo debito maturato nei confronti del personale dipendente in forza alla data di chiusura del bilancio, tenendo conto dei livelli retributivi di ciascuno e delle disposizioni del contratto nazionale collettivo di lavoro vigente per la categoria.

Nel corso dell'esercizio 2019 non vi sono state erogazioni di anticipazioni del Tfr.

Nel fondo Tfr non sono ricomprese le somme maturate a favore dei dipendenti che hanno aderito a fondi di previdenza complementare ai quali destinare le loro indennità.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	147.752
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.070
Altre variazioni	(15.604)
Totale variazioni	11.466
Valore di fine esercizio	159.218

Debiti

Nei debiti è stato iscritto il valore nominale delle obbligazioni della Società relative al pagamento di importi determinati a date certe e prestabilite desunti dalla data di scadenza della documentazione relativa. Tutti i debiti si riferiscono ad operazioni con soggetti italiani.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	6.129.412	(818.137)	5.311.275	579.822	4.731.453	1.812.973
Debiti verso fornitori	2.798.763	(2.141.215)	657.548	657.548	-	-
Debiti tributari	31.651	21.691	53.342	53.342	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.686	(1.539)	32.147	32.147	-	-
Altri debiti	11.043.196	3.631.014	14.674.210	14.671.945	2.265	-
Totale debiti	20.036.708	691.814	20.728.522	15.994.804	4.733.718	1.812.973

I "debiti verso banche" si riferiscono per euro 811.275 al mutuo n. 020/026966/0 stipulato nel 2015 con la Banca di Credito Cooperativo Pordenonese e riferito alla realizzazione dell'impianto fotovoltaico installato sul tetto del Centro Logistico che ha sostituito il mutuo n. 56746/2010 estinto per ragioni di convenienza economica e per euro 4.500.000 al mutuo n. 35892400000 stipulato con la Banca Popolare Friuladria. Le quote scadenti oltre i cinque anni dei due finanziamenti ammontano rispettivamente a euro 312.972 a euro 1.500.000.

Nei "debiti verso fornitori" sono iscritte le obbligazioni della società derivanti da rapporti di natura commerciale già concluse. In conformità al principio contabile OIC 19 i "debiti verso fornitori" sono stati iscritti al netto degli sconti commerciali e degli eventuali resi e rettifiche di fatturazione per complessivi euro 177.578. In tali debiti sono allocate pure le fatture da ricevere per forniture e servizi di competenza del 2019 pari a euro 480.909 e note di accredito da ricevere per euro 939.

Nella voce "debiti tributari" sono stati iscritti esclusivamente i debiti di natura tributaria determinati sulla base di precise disposizioni tributarie i cui termini di pagamento non sono scaduti.

Non sono in ogni caso state iscritte nella suddetta voce le passività probabili di natura tributaria in quanto insussistenti.

Nella voce "debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale" hanno trovato iscrizione tutti i debiti sorti a seguito di obblighi previdenziali, contributivi e assicurativi derivanti da norme di legge, da contratti collettivi di lavoro e da accordi integrativi locali.

La voce "altri debiti" comprende principalmente il debito verso la Regione Friuli Venezia Giulia per rate di mutui erogate a fronte di investimenti che devono essere ancora portati a compimento per complessivi euro 1.165.607. Ulteriori euro 3.000.000 e euro 10.399.216, sempre verso la Regione Friuli Venezia Giulia, si riferiscono a finanziamenti concessi rispettivamente nel 2017 e nel 2019, da incassare a presentazione di stati avanzamento lavori.

Sempre in questa voce risultano iscritti debiti verso dipendenti e amministratori per euro 89.096 di cui euro 2.265 esigibili oltre l'esercizio successivo e debiti verso altri per euro 20.292.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti facendo riferimento alla componente temporale di quote di ricavi, proventi, costi ed oneri di competenza di successivi esercizi.

I ratei passivi ammontano a euro 3.944 e si riferiscono a interessi passivi su finanziamenti bancari.

I risconti passivi complessivi ammontano a euro 30.060.450 sono relativi a immobilizzazioni contribuite (di cui euro 17.523.766 per immobilizzazioni in corso riferiti ai mutui n. 34121 per euro 2.010.964, n. 49192 per euro 9.277.127, n. 49073 per euro 2.971.129, n. 53060 per euro 1.171.206, n. 53061 per euro 1.014.943 e ai finanziamenti L.R. 4/2016 per euro 482.206, L.R. 4/2016 per euro 395.407, L.R. 22/1987 per euro 100.000, L.R. 13/2019 per euro 100.784). I risconti passivi relativi ai beni in ammortamento ammontano a euro 12.536.684 dei quali ammortizzabili oltre 5 anni euro 9.426.139.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.262	(318)	3.944
Risconti passivi	23.904.380	6.156.070	30.060.450

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	23.908.642	6.155.752	30.064.394

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Ai sensi dell'art. 2425-bis del Codice Civile, i ricavi sono indicati al netto di resi, sconti, abbuoni, premi e imposte direttamente connesse con le vendite, e sono riconosciuti in base all'applicazione del principio della competenza economica. Si riporta di seguito una tabella di dettaglio delle voci, comparate con l'anno precedente, che compongono il valore della produzione.

Descrizione	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazione
Corrispettivi vendita aree edificabili	0	0	
Corrispettivi per prestazioni diverse	0	0	
Corrispettivi vendita energia impianti fotovoltaici	109.768	134.984	-25.216
Canoni di locazione immobili	1.195.118	1.190.146	4.972
Totale A 1	1.304.886	1.325.130	-20.244
Variazioni rimanenze finali	25.352	6.240	19.112
Totale A 2	25.352	6.240	19.112
Incrementi Immobilizzazioni per lavori interni	193.715	179.270	14.445
Totale A 4	193.715	179.270	14.445
Incentivi GSE Spa vendita energia	658.975	699.424	-40.449
Maturazione contributi regionali per quote ammortamento cespiti	630.383	630.018	365
Maturazione contributi regionali rendicontazione mutui 34121-53061	86.195	0	86.195
Corrispettivi per gestione spese immobili di proprietà	129.121	124.434	4.687
Rivalse per costi diversi e proventi diversi	46.718	29.422	17.296
Plusvalenze da alienazione cespiti	1.715	0	1.715
Sopravvenienze attive	5.891	2.143	3.748
Abbuoni e arrotondamenti attivi	36	5	31
Totale A 5	1.559.035	1.485.445	73.589
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.082.988	2.996.085	86.902

Costi della produzione

I costi sono contabilizzati in base all'applicazione del principio della competenza economica. Si forniscono le seguenti informazioni con riferimento ad alcune voci del costo della produzione.

B.7) Costi per servizi

In tale voce sono imputati tutti i costi, certi o stimati, comunque al netto delle relative rettifiche, derivanti dall'acquisizione di servizi nell'esercizio dell'attività ordinaria della società, così come stabilito dal principio contabile OIC 12.

Le voci più significative sono le seguenti:

Spese di gestione fabbricati e aree di proprietà € 242.999

Spese di gestione impianti fotovoltaici € 36.710

Servizi commerciali e promozionali € 169.608

Servizi professionali diversi € 187.900

Compensi agli amministratori € 98.979

Rimborsi agli amministratori € 27.875

Compensi ai Sindaci € 30.177
 Compensi alla Società per revisione legale dei conti € 11.500
 Opere in appalto € 2.699
 Premi assicurativi diversi € 21.054
 Spese e perdite diverse € 11.281
 Utenze diverse € 19.683
 B.14) Oneri diversi di gestione
 La voce comprende i seguenti costi:
 Imposta di registro contratti di locazione € 6.895
 Tasse comunali Tares-Tari-Tasi € 699
 Imu € 199.804
 Altri € 24.325

Si precisa che i "Costi per il personale", complessivamente ammontanti ad € 588.595, sono stati impiegati in "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni" per € 193.715, in tal modo riducendo l'impatto complessivo a Conto Economico.

Proventi e oneri finanziari

In conformità ai principi contabili, nella voce sono stati iscritti i proventi e gli oneri finanziari di competenza dell'esercizio.

C.16) Altri proventi finanziari

Trattasi in particolare degli interessi attivi relativi alla remunerazione della liquidità giacente nei conti correnti accesi dalla Società e dei proventi degli investimenti in certificati di deposito, obbligazioni e altri titoli:

Interessi attivi di conto corrente bancario € 4.525
 Proventi su investimenti obbligazionari e altri titoli € 9.435

C.17) Interessi ed altri oneri finanziari

Sono costituiti da interessi passivi di competenza dell'esercizio e da oneri finanziari maturati nei confronti degli istituti di credito:

Interessi passivi mutuo n. 020/026966/2015 Impianto fotovoltaico € 15.465
 Interessi passivi finanziamento n. 35892400000 concesso da Credit Agricol Friuladria Spa € 91.186
 Altri oneri finanziari verso istituti di credito € 6.667.

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

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e ammontano complessivamente a € -967. Le imposte correnti, pari a € 28.093, si riferiscono per € 12.000 a Ires e per € 16.093 a Irap.

Per maggiore chiarezza si riporta il seguente prospetto che ricostruisce la differenza tra l'onere fiscale corrente appostato in bilancio per Ires e Irap con l'onere fiscale teorico.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico		
Determinazione dell'imponibile Ires		
Risultato prima delle imposte	- 98.067	
<i>Onere fiscale teorico (24%)</i>		0
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi	219.885	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	-98.627	
Differenze che non si riverseranno in esercizi successivi	140.880	
Deduzioni per speciali disposizioni normative	- 43.260	
Imponibile fiscale	120.811	
<i>Ires</i>	28.995	
Detrazione risparmio energetico	- 16.995	
<i>Ires netta corrente sul reddito d'esercizio</i>		12.000

Determinazione dell'imponibile Irap		
Differenza tra valore e costi della produzione	1.292	
Costi non rilevanti ai fini Irap	663.595	
Totale	664.887	
<i>Onere fiscale teorico (3,9%)</i>		25.931
Differenze permanenti	306.297	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Deduzioni per speciali disposizioni normative	- 558.545	
Imponibile Irap	412.639	
<i>Irap corrente dell'esercizio</i>		16.093

Rispetto all'esercizio precedente il credito per imposte anticipate è aumentato di € 29.059. Tale incremento è dovuto principalmente ad ammortamenti di competenza dell'esercizio non dedotti. Maggiori dettagli sono forniti nei seguenti prospetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	1.006.174
Differenze temporanee nette	1.006.174
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(212.422)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(29.059)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(241.482)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Ammortamenti beni materiali	681.860	136.372	818.232
Compensi amministratori non pagati	-	7.482	7.482
Svalutazione crediti	203.236	(24.994)	178.242
Svalutazione partecipazione	-	2.218	2.218

Il prospetto individua in dettaglio le variazioni temporanee fra l'utile civilistico e l'imponibile fiscale, createsi nell'esercizio e negli esercizi precedenti, generatrici di imposte anticipate.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il Contratto nazionale di lavoro applicato è quello relativo al settore Commercio-Terziario. A fine esercizio risultavano in forza complessivamente numero 5 dipendenti.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Impiegati	3
Totale Dipendenti	5

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	98.979	30.177

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	11.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	11.500

Categorie di azioni emesse dalla società

Il Capitale sociale di € 1.601.150, interamente versato, è costituito da n. 31.000 azioni ordinarie, ciascuna del valore nominale di € 51,65. Non sono state emesse altre categorie di azioni, né sono state sottoscritte durante l'esercizio nuove azioni della società.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	31.000	1.601.150	31.000	1.601.150
Totale	31.000	1.601.150	31.000	1.601.150

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

Come noto nel mese di febbraio 2020 è stato decretato dal Governo Italiano lo stato di emergenza sanitaria a seguito dell'epidemia da Covid-19 con la conseguente adozione di misure restrittive per il suo contenimento. L'incertezza che caratterizza non solo la situazione economico-finanziaria del nostro Paese ma in generale i mercati internazionali, non permette, allo stato attuale, di esprimere previsioni sulle implicazioni, dirette e indirette, di tale emergenza per la nostra società. Si ritiene tuttavia che tale evento non abbia effetti in termini di continuità aziendale.

Tali fattori, ai sensi del par. 59 dell'OIC 29, sono stati considerati come eventi che non comportano rettifiche sui saldi di bilancio.

Le azioni del management per il contenimento e la gestione di tale situazione sono:

- verifica della continuità operativa dei fornitori strategici
- monitoraggio costante dei crediti verso i clienti e della situazione dei principali clienti
- utilizzo delle ferie

- analisi degli scenari ipotizzabili per verificare la sostenibilità finanziaria nel caso di un prolungamento dell'emergenza sanitaria

Gli Amministratori hanno provveduto ad effettuare delle valutazioni sulle previsioni finanziarie per i prossimi mesi nell'ipotesi che la crisi possa terminare nel giro di qualche mese oltre l'attuale durata prevista dai DPCM recentemente emanati e con graduale ripartenza del mercato e da tale analisi emerge la ragionevole aspettativa, pur nella generale incertezza commentata in precedenza, che la Società disponga di risorse finanziarie sufficienti a mantenere la continuità operativa nel prevedibile futuro. In relazione a questo la Società ha tenuto conto di quanto indicato all'art.7 del D.L. 23/2020 (c.d. "Decreto Liquidità").

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

La "Cciaa di Pordenone - Udine" è l'azionista di riferimento possedendo una percentuale del 78,98 % del Capitale. La Società è, pertanto, soggetta a direzione e coordinamento da parte della Cciaa di Pordenone - Udine con la quale non intrattiene rapporti economici.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4° del Codice Civile si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ente controllante precisando che sono stati riportati i dati del bilancio 2018 in quanto alla data odierna non risultavano pubblicati i dati del Bilancio al 31.12.2019.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	34.596.694	17.335.552
C) Attivo circolante	70.285.860	21.439.983
D) Ratei e risconti attivi	58.230	17.627
Totale attivo	104.940.784	38.793.162
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	48.409.954	17.466.292
Riserve	6.688.753	5.344.202
Utile (perdita) dell'esercizio	421.457	832.070
Totale patrimonio netto	55.520.164	23.642.564
B) Fondi per rischi e oneri	15.722.648	1.193.553
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.263.329	2.101.069
D) Debiti	25.643.011	10.505.130
E) Ratei e risconti passivi	2.791.632	1.350.846
Totale passivo	104.940.784	38.793.162

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	4.271.830	8.820.445
B) Costi della produzione	3.884.250	7.920.237
C) Proventi e oneri finanziari	33.877	(91.268)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	23.130
Utile (perdita) dell'esercizio	421.457	832.070

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

La società nel corso del 2019 ha incassati i seguenti contributi pubblici:

- € 698.690 erogati da GSE Spa. Nello specifico € 681.622 con riferimento alla convenzione n. F02F18428607, € 9.809 con riferimento alla convenzione n. F021240107407, € 4.856 con riferimento alla convenzione n. F02H234438707 e € 2.403 con riferimento alla convenzione n. F02H238500607.
- € 920.315 erogati dalla Regione FVG di cui € 75.000 concessi con decreto n. 3870/PROD/COMM emanato ai sensi della L.R. 2/2000, art. 6, a ristoro degli oneri, in linea capitale e interessi, del mutuo n. 53060 stipulato con la Banca Popolare Friuladria Spa, € 65.000 concessi con decreto n. PMT/530/TM.II.3.1 emanato ai sensi della L.R. 4/1992, art. 26, a ristoro degli oneri, in linea capitale e interessi, del mutuo n. 53061 stipulato sempre con la Banca Popolare Friuladria Spa, € 100.000 concessi con decreto n. 5462/PRODRAF emanato ai sensi della L.R. 15/2014, art. 2, commi 84 e segg., a parziale copertura degli oneri relativi al completamento del Centro Intermodale e infine € 500.000 e € 420.315 concessi, rispettivamente con decreto n. 3377/PRODRAF e con decreto n. 4496/PRODRAF emanati ai sensi della L.R. 4/2016, art. 53, e finalizzati all'ampliamento e ammodernamento del Centro Servizi.

Altre informazioni

Si riportano di seguito ulteriori informazioni richieste dal codice civile o da leggi speciali.

Art. 2427 n. 6 bis) - Variazioni nei cambi successive alla chiusura dell'esercizio

Nel presente bilancio non sono appostate né attività né passività in valuta.

Art. 2427 n. 6 ter) - Crediti e debiti per operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel presente bilancio non sono appostati crediti per operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Art. 2427 n. 8) - Oneri capitalizzati

Nel corso dell'esercizio la società non ha capitalizzato in alcuna delle voci dell'attivo patrimoniale interessi o oneri finanziari.

Art. 2427 n. 9) - Impegni, garanzie e passività potenziali

Nessuna ulteriore informazione è dovuta in quanto non vi sono:

- impegni, garanzie o passività potenziali non iscritte nello stato patrimoniale;
- impegni in materia di trattamento di quiescenza e obblighi simili;
- impegni assunti verso imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di queste ultime.

Art. 2427 n. 11) - Proventi da partecipazioni

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti proventi di questo tipo.

Art. 2427 n. 13) - Ricavi e costi di entità ed incidenza eccezionali

Nessuna informazione è dovuta al riguardo in quanto non vi sono elementi con tali caratteristiche.

Art. 2427 n. 18) - Ammontare delle azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni e titoli o valori similari emessi dalla società

Tutte le azioni emesse sono ordinarie. Non sussistono, inoltre, prestiti obbligazionari convertibili in corso. La società non ha emesso warrants, opzioni o altri titoli.

Art. 2427 n. 19) - Strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Art. 2427 n. 19 bis) - Finanziamenti dei soci

La società non ha in essere finanziamenti dei soci.

Art. 2427 n. 20) - Patrimoni destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Art. 2427 n. 21) - Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha ottenuto finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Art. 2427 n. 22) - Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Art. 2427 n. 22-bis) - Operazioni realizzate con parti correlate

Nessuna informazione è dovuta in merito ad operazioni con parti correlate.

Art. 2427 n. 22-ter) - Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nessuna informazione è dovuta al riguardo in quanto non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Art. 2427 n. 22-quinquies e sexies) - Impresa che redige il bilancio consolidato

Nessuna informazione è dovuta al riguardo in quanto il presente bilancio non è soggetto ad alcun consolidamento.

Prospetto dei beni rivalutati

Riportiamo di seguito il prospetto che individua, ai sensi dell'art. 10 della Legge n. 72/83, le rivalutazioni eseguite in passato sui beni tuttora presenti nel patrimonio della società.

BII - Immobilizzazioni materiali

Terreni e fabbricati Centro Servizi

Costo storico dei beni rivalutati	1.780.980
Rivalutazione L. 71/83	7.918
Totale	1.788.898

Nota integrativa, parte finale

Con le esposte premesse Vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio 2019 e a voler coprire la perdita di esercizio di € 97.100 mediante l'utilizzo della riserva straordinaria.

Pordenone, li 29 maggio 2020

p. il Consiglio di Amministrazione
L'AMMINISTRATORE DELEGATO
Rag. Giuseppe Bortolussi