



INTERPORTO - CENTRO INGROSSO DI PORDENONE SPA

Società sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Camera di Commercio di Pordenone

RELAZIONE AL 30 GIUGNO 2013

DI CUI ALL'ART. 2381 – 5° COMMA CODICE CIVILE

ANDAMENTO GENERALE DELLA GESTIONE

Sulla scorta dei criteri e principi che hanno guidato la relazione negli anni precedenti, in linea con quanto concordato con gli organi sociali, è stata predisposta una situazione contabile alla data del 30 giugno 2013, che si precisa non esprimere compiutamente il risultato del primo semestre dell'esercizio poiché, per oggettiva complessità, non sono stati determinati gli stati di avanzamento dei lavori provvisori a tale data e non sono stati effettuati tutti i consueti assestamenti di bilancio. Si precisa, altresì, che per talune voci sono state utilizzate delle stime.

Da tale situazione, i cui dati sintetici sotto si riportano, emergono i seguenti aspetti principali:

Stato patrimoniale:

- per quanto riguarda la voce terreni e fabbricati, impianti, attrezzature e altri beni immobili non vi sono investimenti di rilievo da segnalare rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2012;
- le rimanenze di opere e prodotti in corso di lavorazione nel primo semestre 2013 non hanno subito variazioni significative rispetto all'anno precedente;
- si rileva che i crediti verso clienti per fatture emesse e da emettere ammontano a complessivi € 405.166 circa. Le posizioni a rischio più significative si riferiscono al credito maturato per canoni di locazione e spese accessorie verso taluni conduttori per complessivi € 127.000 circa già svalutati nel 2012 per € 106.767. Sono in corso le trattative per concordare le modalità di pagamento di tali crediti.

Non è ancora definito l'ammontare di recupero crediti verso la società Biasotto Spedizioni srl per canoni di locazione e accessori non pagati per complessivi € 216.671 (credito stralciato mediante utilizzo del fondo svalutazione crediti) in quanto il curatore fallimentare non ha concluso la procedura né ha disposto riparti parziali.

Si segnala che il credito residuo verso Logicop srl, ammontante al 30.06.2013 a € 35.217, è stato interamente incassato nel corso del secondo semestre 2013 ponendo così termine alle annose attese di realizzo del credito di Interporto.

La società detiene € 22.055.568 circa allocati nell'attivo circolante (derivanti principalmente dai contributi regionali finalizzati al realizzo di determinati investimenti) in depositi bancari, titoli di stato e obbligazioni bancarie quale temporaneo investimento in liquidità.

La situazione dei mutui verso istituti di credito correlati ai programmi di investimento della società che beneficiano di contributi regionali è in linea con i piani di ammortamento previsti.

Con riferimento ai principali dati del Conto Economico, si fa presente che le varie componenti sono in linea con il Budget approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 12.04.2013, in particolare si ritiene di evidenziare quanto segue:

- i ricavi derivanti dai canoni di locazione al 30 giugno 2013, pari a € 537.522 sono decrementati, rispetto al primo semestre 2012 di € 68.000 per effetto principalmente delle disdette dei contratti di locazione del fabbricato Centro Logistico per € 50.000 per il quale si segnala che nel secondo semestre sono in corso di stipula nuovi contratti e vi sono ipotesi di nuove locazioni anche se la crisi economica e immobiliare già segnalata sta proseguendo e non si intravedono grandi segnali di recupero per il 2013.

- la remunerazione della disponibilità finanziaria, al netto degli oneri per servizi bancari, pari a circa € 389.450 risulta in linea con le previsioni che hanno tenuto conto del tendenziale sensibile decremento dei tassi di rendimento rispetto agli anni precedenti. Anche per le componenti negative finanziarie del Conto economico si ritiene che non vi siano sforamenti rispetto a quanto preventivato nel Budget sopra richiamato ad esclusione dei risultati derivanti dalla gestione dell'impianto fotovoltaico del Centro Logistico.

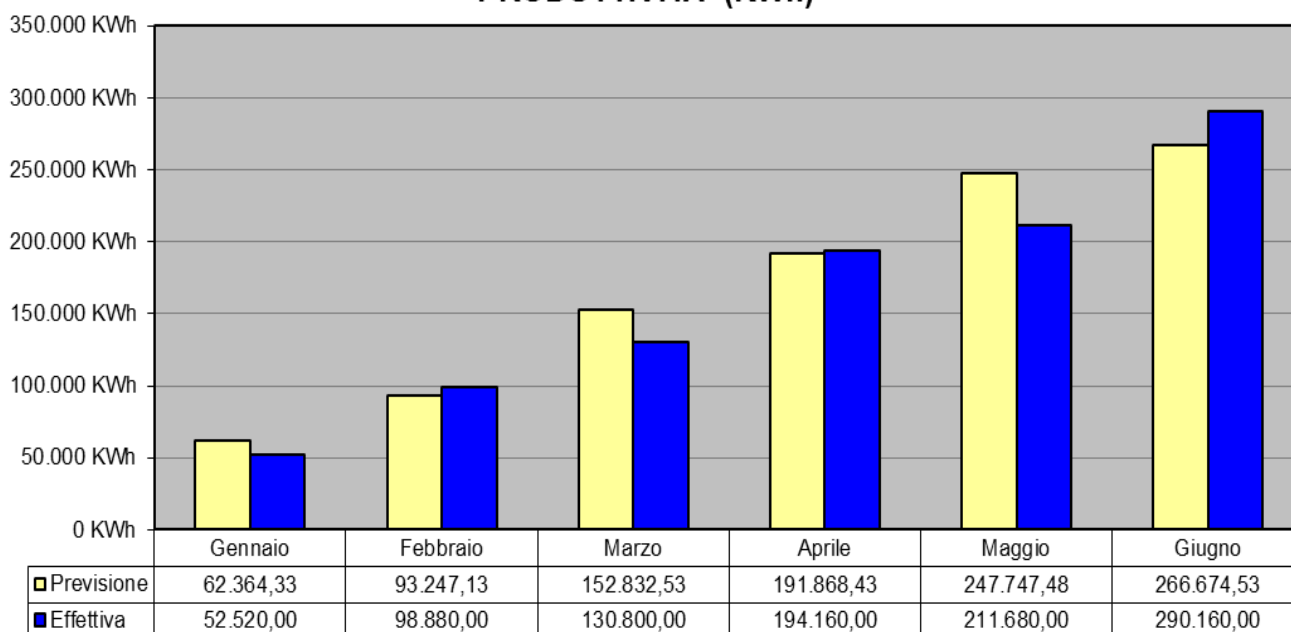
Si segnala che, con riferimento all'Impianto fotovoltaico installato sul tetto del Centro Logistico, sono state inserite nella situazione contabile di riferimento alla presente relazione tutte le componenti economiche positive e negative ad esclusione della quota di ammortamento teoricamente maturata al 30 giugno 2013. Il ricavo determinato dalla vendita di energia e l'incentivo incassato sono risultati sensibilmente inferiori ai valori preventivati in sede di programmazione dell'investimento, principalmente per effetto delle avverse condizioni meteorologiche che hanno determinato un notevole calo di produzione, e conseguentemente di vendita, di energia elettrica. A ciò si è aggiunta la diminuzione delle tariffe di vendita dell'energia elettrica stabilite dall'andamento della Borsa del mercato elettrico.

Nel seguente prospetto sintetico vengono evidenziate le componenti economiche relative a tale impianto fotovoltaico, ad eccezione, come già detto, unicamente della componente legata all'ammortamento tecnico economico dell'impianto stesso:

COSTI			RICAVI	
Interessi passivi al 30.06.2013	€ 88.194,05		Produzione energia al 30.06.2013	€ 53.889,70
Premio assicurativo	€ 9.800,00		Incentivo GSE maturato al 30.06.2013	€ 375.628,80
Altri costi	€ 2718,41			
TOTALE	€ 100.712,46			€ 429.518,50

DATI PRIMO SEMESTRE 2013 RELATIVI ALLA PRODUTTIVITA' GIA' VERIFICATI ED ACCETTATI DAL GESTORE SERVIZIO ENERGETICO (GSE) E DAL GESTORE MERCATO ENERGETICO (GME)

**ANNO 2013
PRODUTTIVITA' (KWh)**



STUAZIONE CONTABILE STIMATA AL 30.06.2013 – DATI IN MIGLIAIA**SITUAZIONE PATRIMONIALE****ATTIVO**

A)	CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	€	-
B)	IMMOBILIZZAZIONI	€	29.229
C)	ATTIVO CIRCOLANTE	€	25.478
D)	RATEI E RISCONTI	€	229
TOTALE ATTIVO		€	54.936

PASSIVO

A)	PATRIMONIO NETTO	€	10.482
B)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€	141
C)	F.DO IMPOSTE DIVERSE	€	61
D)	DEBITI	€	25.961
D)	RATEI E RISCONTI	€	17.653
TOTALE PASSIVO		€	54.298

CONTO ECONOMICO

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	€	1.046
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	- €	717
DIFFERENZA (A - B)		€	329
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	309
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZ.	€	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	-
RISULTATO STIMATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€	638*

*Il risultato di periodo, come già indicato nelle premesse, non comprende le quote di ammortamento maturate, gli stati di avanzamento dei lavori, la maturazione dei contributi regionali maturati e l'imputazione dei costi degli impiegati tecnici alle commesse.

PREVEDIBILE EVOLUZIONE

Si ritiene che non vi siano fattori che possano alterare la previsione di un risultato positivo della gestione per il secondo semestre ad esclusione dei corrispettivi derivanti dalla produzione di energia elettrica dell'impianto fotovoltaico posto sul tetto del Centro Logistico e dai relativi incentivi GSE che registrano un tendenziale decremento per i motivi sopra esposti.

OPERAZIONI DI MAGGIOR RILIEVO AVVIATE NEL PRIMO SEMESTRE

1. Vasca di laminazione: aggiornamento progetto esecutivo, verifica e validazione progetto, gara d'appalto;
2. Lavori di sistemazione area ambito 12 propedeutici alla realizzazione della Motorizzazione Civile: progetto, gara d'appalto;
3. Nuova sede del servizio di Motorizzazione Civile: verifica e validazione progetto definitivo, gara d'appalto integrato;
4. Parcheggio di sosta mezzi pesanti: ammissione a contributo;
5. Ampliamento Centro Servizi: avvio verifica progetto definitivo;
6. Centro Servizi esistente: studio fattibilità copertura piazzetta interna e modifica hall d'ingresso;
7. Acquisizione area a ovest del centro Intermodale: avvio trattative;
8. Ampliamento e potenziamento Centro Intermodale: trattative con RFI e sottoscrizione dichiarazione d'intenti;
9. Archivio di Stato nel Centro Logistico: presentazione proposta immobiliare per la nuova sede dell'archivio di stato;
10. Palazzina "C" Centro Logistico: studio di fattibilità e progetto preliminare;
11. Procedura espropriativa: trattative per transazione;
12. Casa Pessot: sopralluogo direttore Regionale Sovrintendenza dei Beni Culturali per valutazione intervento di spostamento del fabbricato proposto da Interporto;

OPERAZIONI DI MAGGIOR RILIEVO DA AVVIARE/PROSEGUIRE NEL SECONDO SEMESTRE

1. Vasca di laminazione: esecuzione lavori;
2. Lavori di sistemazione area ambito 12 propedeutici alla realizzazione della Motorizzazione Civile: esecuzione lavori;
3. Nuova sede del servizio di Motorizzazione Civile: verifica e validazione progetto esecutivo, in corso di esecuzione lavori;
4. Parcheggio di sosta mezzi pesanti: stipula convenzione, redazione progetto preliminare e predisposizione di bando gara d'appalto integrato;
5. Ampliamento Centro Servizi: verifica e validazione progetto definitivo, avvio gara d'appalto integrato;
6. Centro Servizi esistente: progetto preliminare copertura piazzetta interna e modifica hall d'ingresso;
7. Acquisizione area a ovest del centro Intermodale: stipulazione atto d'acquisto;

8. Ampliamento e potenziamento Centro Intermodale: dichiarazione d'intenti e stipula convenzione con RFI;
9. Archivio di Stato nel Centro Logistico: in corso esame proposta;
10. Palazzina "C" Centro Logistico: avvio progettazione definitiva;
11. Procedura espropriativa: udienza cassazione e accordo per transazione;
12. Casa Pessot: sottoscrizione dichiarazione d'intenti tra Interporto e Sovrintendenza dei Beni Culturali per spostamento del fabbricato e relativi interventi;

Pordenone, 11 novembre 2013

Interporto-Centro Ingrosso di Pordenone spa

Il Presidente

Giuseppe Bortolussi