

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO

AL 31/12/2020

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

Attività di direzione e coordinamento: Itinera S.p.A.

Sede legale: Strada per Alessandria, 6/a - 15057 Tortona (AL)

Capitale Sociale € 13.000.000,00.= versato per Euro 12.870.000,00.

Iscritta Sez. Ord. Reg. Imprese Alessandria n. 02618180737 - R.E.A. 229776

C.F. e P. IVA n. 02618180737

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020

(valori espressi in unità di euro)

STATO PATRIMONIALE

<i>ATTIVO</i>	31-dic-20	31-dic-19
A) CREDITI VERSO SOCI PER		
VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
a) da richiamare;	3.900.000	3.900.000
b) richiamati. 13.000 13.000
Totale crediti verso soci per		
versamenti ancora dovuti (A).	3.913.000	3.913.000
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione		
di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:		
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:		
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
a) Costi capitalizzati	217.199.147	207.893.520
b) Fondo contributi in conto capitale (172.415.018) (166.211.512)
Totale.	44.784.129	41.682.008
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		
2) crediti:		
d-bis) verso altri:		
esigibili entro esercizio		

successivo,	177	177
totale;	177	177
totale;	177	177
Totale.	177	177
Totale immobilizzazioni (B).	44.784.306	41.682.185

C) ATTIVO CIRCOLANTE:

I - RIMANENZE:

II - CREDITI:

1) verso clienti:

esigibili entro esercizio

successivo,	1.515.580	4.136.317
totale;	1.515.580	4.136.317

4) verso controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	111.387	36.745
totale;	111.387	36.745

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	17.883	29.441
totale;	17.883	29.441

5-bis) crediti tributari:

esigibili entro esercizio

successivo,	57.495	435.068
totale;	57.495	435.068

5-ter) imposte anticipate:

oltre,	366.394	366.394
totale;	366.394	366.394

5-quater) verso altri:

esigibili entro esercizio		
successivo,	50	537

totale;	50	537

Totale.	2.068.789	5.004.502
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON		
COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
1) depositi bancari e postali;	3.257.489	3.826.112
3) denaro e valori in cassa.	6.673	5.752

Totale.	3.264.162	3.831.864

Totale attivo circolante (C).	5.332.951	8.836.366
D) RATEI E RISCONTI:		
b) risconti,	349	814

Totale ratei e risconti (D).	349	814

TOTALE ATTIVO.	54.030.606	54.432.365
	=====	=====

PASSIVO

31-dic-20

31-dic-19

A) PATRIMONIO NETTO:

I - Capitale.	13.000.000	13.000.000
II - Riserva da soprapprezzo azioni.	0	0
III - Riserve di rivalutazione.	0	0
IV - Riserva legale.	0	0
V - Riserve statutarie.	0	0
VI - Altre riserve distintamente indicate:		
b) altre,	(1)	(2)

Totale;	(1)	(2)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi:	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	(2.399.829)	(2.192.414)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	(243.020)	(207.415)

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale Patrimonio netto (A).	10.357.150	10.600.169
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
DI LAVORO SUBORDINATO.	17.956	13.374
D) DEBITI:		
3) debiti verso soci per finanziamenti:		
oltre,	12.000.000	12.000.000
totale;	12.000.000	12.000.000
7) debiti verso fornitori:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	18.759	38.578
totale;	18.759	38.578
11) debiti verso controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	57.455	99.517
totale;	57.455	99.517
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	31.533.383	31.634.879
totale;	31.533.383	31.634.879
12) debiti tributari:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	6.017	8.270
totale;	6.017	8.270
13) debiti verso istituti di previdenza		
e di sicurezza sociale:		
esigibili entro esercizio		

successivo,	5.127	7.330
totale;	5.127	7.330
14) altri debiti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	34.759	30.248
totale;	34.759	30.248
Totale debiti (D).	43.655.500	43.818.822
E) RATEI E RISCOINTI:		
TOTALE PASSIVO	54.030.606	54.432.365

CONTO ECONOMICO

	2020	2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
4) incrementi di immobilizzazioni		
per lavori interni;	39.611	141.372
5) altri ricavi e proventi:		
a) ricavi e		
proventi;	53.546	122.787
b) contributi in conto		
esercizio;	2.000	0
totale;	55.546	122.787
Totale.	95.157	264.159
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie,		
di consumo e di merci;	(234)	(107)
7) per servizi;	(164.805)	(233.593)
8) per godimento di beni di terzi;	(5.232)	(3.670)
9) per il personale:		
a) salari e		

stipendi;	(63.938)	(69.879)
b) oneri sociali;	(19.138)	(20.242)
c) trattamento di		
fine rapporto;	(4.933)	(4.864)
d) trattamento di		
quiescenza		
e simili;	(280)	(240)
totale;	(88.289)	(95.225)
14) oneri diversi di gestione;	(20.074)	(2.880)
Totale.	(278.634)	(335.475)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI		
DELLA PRODUZIONE (A-B).	(183.477)	(71.316)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) altri proventi nei		
confronti di imprese:		
- bancarie;	371	204
- altre;	15.542	2
totale;	15.913	206
totale;	15.913	206
17) interessi ed altri oneri finanziari		
nei confronti di imprese:		
- controllanti;	(150.000)	(108.932)
- bancarie;	0	(89.178)
- altre.	(2)	(1)
totale;	(150.002)	(198.111)
Totale (16-17+-17 bis).	(134.089)	(197.905)

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:

Risultato prima delle imposte

(A - B +- C +- D) (317.566) (269.221)

20) imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate;

b) imposte

differite/anticipate; 0 61.854

c) imposte

esercizi precedenti; 0 (48)

d) proventi connessi

all'adesione al consolidato

fiscale; 74.546 0

totale; 74.546 61.806

21) utile (perdita) dell'esercizio. (243.020) (207.415)

NOTA INTEGRATIVA

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificata al fine di recepire il D.Lgs n. 139/2015 tenendo altresì conto delle indicazioni fornite, in merito, dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) che hanno integrato ed interpretato, in chiave tecnica, le norme di legge di bilancio.

Il presente bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa. In via facoltativa, per una migliore comprensione dei dati di bilancio, si è optato per presentare anche lo schema del Rendiconto Finanziario in allegato alla presente Nota Integrativa.

Il bilancio d'esercizio 2020 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato redatto in conformità agli artt. 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile secondo i principi di redazione dettati dall'art. 2423 bis del Codice Civile, comma 1° ed i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile. Con riferimento ai principi utilizzati per la redazione del presente bilancio di esercizio, si precisa che la valutazione delle singole voci è stata effettuata – così come previsto dall'art. 2423-bis del Codice Civile - tenendo conto della “*sostanza dell'operazione o del contratto*”.

Poiché per due esercizi consecutivi non sono stati superati i limiti di cui all'art. 2435/bis. comma I, Codice Civile, la società si è avvalsa della facoltà di redigere il bilancio in *forma abbreviata*, secondo le modalità stabilite dalla succitata norma legislativa.

Al proposito si fa presente quanto segue:

- lo Stato Patrimoniale è stato redatto in forma estesa, senza pertanto

usufruire della possibilità di effettuare i raggruppamenti previsti dall'art. 2435 bis, comma II, Cod. Civ.;

- la Nota Integrativa è stata redatta in forma abbreviata omettendo le indicazioni espressamente elencate all'art. 2435 bis, comma V, Cod. Civ., salvo i casi in cui tali omissioni siano state ritenute in contrasto con l'esigenza di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio. Il tutto secondo quanto previsto dall'art. 2423, comma III, Codice Civile. Nei dettagli esplicativi contenuti nella Nota Integrativa, gli ammortamenti e le svalutazioni sono stati dettratti in forma esplicita dalle voci dell'attivo a cui si riferiscono;
- in virtù di quanto consentito dall'art. 2435 bis, comma VI, Cod. Civ. non si è proceduto alla redazione della Relazione sulla Gestione; in merito alle informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4), Cod. Civ. si precisa che la Società non possiede azioni proprie né delle società controllanti neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che nel corso dell'esercizio 2020 non ha acquistato o alienato né azioni proprie né azioni o quote delle società controllanti neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Tenuto conto che la presente Società fa parte di un gruppo di imprese si è ritenuto opportuno allegare alla Nota i prospetti patrimoniali ed economici riepilogativi dei rapporti infragruppo così come previsto dell'art. 2428 comma 3, numero 2) del Cod. Civ.. Tali dati rilevano anche ai fini dell'informativa richiesta dal vigente articolo 2497 bis, 5° comma, del Codice civile relativamente ai rapporti intercorsi con la Itinera S.p.A. che esercita l'attività di “direzione e coordinamento”.

Ai sensi dell'art. 16, commi 7 e 8 del D.Lgs. 213/98 e dell'art. 2423 comma 5 del Cod.Civ., il bilancio è stato redatto in unità di Euro senza cifre decimali ed altresì i valori della nota integrativa sono stati espressi in unità di euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili ed i criteri di valutazione applicati nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 sono analoghi a quelli utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019.

I più significativi criteri di valutazione sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La voce comprende unicamente le immobilizzazioni in corso le quali, iscritte al costo di acquisto o di produzione, verranno ammortizzate all'atto dell'entrata in funzione del cespite. Nel costo sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al cespite. L'importo dei costi capitalizzati viene, pertanto, esposto al netto della quota di contributo maturato in base allo Stato Avanzamento Lavori emesso alla data di approvazione del bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono esclusivamente i depositi cauzionali, valutati secondo il presumibile valore di realizzazione.

CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

Ai sensi dell'art. 2427-bis, primo comma, n.1, del codice civile, si da atto che la Società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

I depositi bancari e la cassa sono iscritti al valore nominale o numerario.

RATEI E RISCONTI

Sono iscritti in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

E' accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti, in conformità alle leggi vigenti in materia nonché ai contratti collettivi di lavoro ed eventuali contratti integrativi aziendali vigenti. Tale passività è soggetta a rivalutazione annuale eseguita applicando appositi indici previsti dalla vigente normativa.

A seguito delle modifiche apportate all'istituto del Trattamento di Fine Rapporto dalla Legge 27 dicembre 2006, n.296 e relativi Decreti attuativi, il Trattamento di Fine Rapporto maturato dai singoli dipendenti dal 1° gennaio 2007, per le società con un organico di oltre 50 unità, viene versato – dalla società stessa – al Fondo di previdenza complementare scelto dal singolo dipendente o al Fondo Tesoreria INPS, mentre ai dipendenti delle società con un organico pari o inferiore a 50 unità – fattispecie nella quale rientra Taranto Logistica S.p.A. – è consentito accantonare il TFR maturato al Fondo Trattamento di Fine Rapporto. Gli eventuali accantonamenti a fondi previdenziali, diversi dal Trattamento di Fine Rapporto ed integrativi dei fondi di previdenza complementare, che la Società versa in quanto previsti dalle normative e dagli accordi aziendali in essere sono contabilizzati nella voce "Trattamento di quiescenza e simili" del conto economico.

DEBITI

I debiti sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

RICONOSCIMENTO DEI RICAVI E PROVENTI.

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al conto economico per competenza, al netto degli sconti e degli abbuoni e nel rispetto del principio della prudenza.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono iscritte sulla base della vigente normativa, tenuto conto dei criteri stabiliti dal principio contabile O.I.C. n. 25 elaborato dall'Organismo Italiano di Contabilità in materia di "*Imposte sul reddito*".

Le attività per imposte anticipate e le passività per imposte differite sono compensate qualora la compensazione sia giuridicamente consentita.

Le attività per imposte anticipate comprendono sia le perdite degli esercizi precedenti, che in base all'art. 23, comma 9 del Decreto Legge n.98 del 2011, sono illimitatamente riportabili in futuro senza più il limite temporale del quinquennio come prevedeva l'art. 84 T.U.I.R., che gli interessi passivi indeducibili degli esercizi precedenti.

INFORMATIVA FISCALE

La società ha aderito, per il triennio 2020-2022, al regime del consolidato fiscale nazionale, di cui agli artt. da 117 a 129 del TUIR, mediante esercizio congiunto dell'opzione per l'adesione effettuato con la controllante ASTM S.p.A..

ALTRE INFORMAZIONI

DEROGHE AI SENSI DEL 5° COMMA ART. 2423

Si precisa che nel bilancio al 31 dicembre 2020 non si è proceduto a deroghe ai sensi del 5° comma dell'art. 2423 del Codice Civile.

OBBLIGHI DI CUI ALLA LEGGE N. 72/83, ART. 10.

Ai sensi dell'art. 10 della legge n. 72/83, si attesta che sui beni in patrimonio al 31 dicembre 2020 non sono state operate rivalutazioni né monetarie, in forza di

specifiche leggi, né economiche ai sensi del previgente art. 2425 ultimo comma Cod. Civ..

SPECIFICHE INFORMAZIONI RICHIESTE DALL'ART. 2427 C.C.

CRITERI DI CONVERSIONE DELLE POSTE IN VALUTA

Nel bilancio non figurano partite originariamente espresse in valute estere.

GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Sui beni sociali non grava alcun tipo di garanzia reale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società dispone di un dipendente al 31 dicembre 2020.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

Tutte le voci di commento al bilancio risultano espresse in Euro, gli importi riportati accanto alla descrizione delle singole voci si riferiscono ai saldi del bilancio al 31.12.2020 e, tra parentesi, a quelli del bilancio al 31.12.2019.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

€ 3.913.000 (€ 3.913.000)

Tale voce è relativa ai decimi ancora da versare al 31 dicembre 2020 da parte degli azionisti in relazione alla costituzione della Società avvenuta il 25 luglio 2006. Ad oggi il credito ammonta ad Euro 130.000 in quanto in data 21 gennaio 2021 i Soci Itinera S.p.A., Tomato Farm S.p.A. e S.I.N.A. S.p.A. hanno versato la loro quota residua di decimi del Capitale Sociale sottoscritto in sede di costituzione della Società, (per il dettaglio degli importi da versare e versati si rimanda al paragrafo di commento al "Capitale sociale").

IMMOBILIZZAZIONI € 44.784.129 (€ 41.682.185)

Per le immobilizzazioni materiali è stato predisposto un apposito prospetto, n.1, riportato in allegato alla presente nota integrativa, che indica per ciascuna voce

i costi storici, i movimenti intercorsi nell'esercizio, e i saldi finali alla chiusura dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI € 44.784.129 (€ 41.682.008)

Tale voce si riferisce:

- alle “Immobilizzazioni in corso e acconti” (vd. prospetto n.1) che accolgono i costi progressivi sostenuti dalla Taranto Logistica S.p.A. relativi: alla progettazione definitiva ed esecutiva, alla realizzazione delle opere di concessione (Strada dei moli, IV Sporgente, Darsena, Piattaforma Logistica e Vasca di colmata), agli oneri della sicurezza ed alle spese tecniche. Nello specifico sono stati capitalizzati i seguenti costi:

	31.12.2020	Ante 2020	Totale
Spese di progettazione	-	7.579.840	7.579.840
Costi relativi alle opere di concessione – altri oneri tecnici	9.248.505	198.013.081	207.261.586
Costi relativi al personale	39.611	815.574	855.185
Interessi passivi verso Istituti di Credito	-	483.661	483.661
Altre prestazioni	17.511	924.097	941.608
Spese di registrazione	-	77.267	77.267
Totale (a)	9.305.627	207.893.520	217.199.147
Contrib. (Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto)	(6.203.506)	(166.211.512)	(172.415.018)

Totale (b)	(6.203.506)	(166.211.512)	(172.415.018)
Totali (a + b)	3.102.121	41.682.008	44.784.129

Nel corso dell'esercizio, sulla scorta di 3 certificati di pagamenti emessi dal Responsabile di Procedimento la Società ha iscritto complessivi 6,20 milioni di euro all'Autorità Portuale di Taranto. Nel corso dell'esercizio gli incassi per contributi di competenza della Concedente sono stati pari a complessivi 8,82 milioni di euro, (di cui 4,13 accertati nel precedente esercizio). Il residuo da incassare alla data di riferimento del bilancio, pari a 1,51 milioni di euro, è iscritto tra i crediti verso clienti.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE € 177 (€ 177)

Nel corso dell'esercizio non ci sono state delle movimentazioni come illustrato dal prospetto n. 2 allegato alla nota.

CREDITI € 177 (€ 177)

La voce in oggetto accoglie crediti finanziari a breve termine ed al 31.12.2020 essa comprende unicamente crediti verso terzi per depositi cauzionali a fronte di utenze.

ATTIVO CIRCOLANTE € 5.332.951 (€ 8.836.366)

CREDITI € 2.068.789 (€ 5.004.502)

Crediti verso clienti € 1.515.580 (€ 4.136.317)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
Crediti fatturati	2.189	2.189
Crediti per fatture da emettere	1.513.391	4.134.128
Totali	1.515.580	4.136.317

I crediti per fatture emesse sono vantati nei confronti del Consorzio per l'Area di Sviluppo di Taranto in riferimento alle normali operazioni svolte nell'ambito

dell'attività della società.

I crediti per fatture da emettere sono vantati nei confronti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto a fronte del contributo a carico del Concessionario ancora da fatturare alla data di riferimento del presente bilancio.

Crediti verso imprese controllanti € 111.387 (€ 36.745)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
<u>Aurelia S.r.l.</u>		
<i>Credito da Consolidato Fiscale</i>	33.245	33.245
<i>Totale a)</i>	33.245	33.245
<u>ASTM S.p.A.</u>		
<i>Credito da Consolidato fiscale</i>	74.642	0
<i>Totale b)</i>	74.642	0
<u>Itinera S.p.A.</u>		
<i>Debiti diversi</i>	3.500	3.500
<i>Totale c)</i>	3.500	3.500
<i>Totali (a + b)</i>	111.387	36.745

La voce nei confronti della Controllante ASTM S.p.A. si riferisce al credito delle perdite e delle ritenute maturate nell'esercizio e cedute.

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 17.883 (€ 29.441)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
Crediti fatturati	0	23.108
Crediti per fatture da emettere	15.400	3.850

Crediti diversi	2.483	2.483
<i>Totali</i>	<i>17.883</i>	<i>29.441</i>

La voce comprende sia un credito nei confronti della società Autostrada dei Fiori S.p.A. che un credito nei confronti della società SINA S.p.A.. Per il dettaglio si rimanda al prospetto n. 6 allegato alla Nota Integrativa.

Crediti tributari € 57.495 (€ 435.068)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
Credito IRES a nuovo	53	53
Credito IRAP a nuovo	1.942	1.942
Credito IVA	55.500	33.073
Credito IVA chiesto a rimborso	0	400.000
<i>Totali</i>	<i>57.495</i>	<i>435.068</i>

Il "Credito IVA chiesto a rimborso" si riferiva alla richiesta di rimborso dell'IVA avvenuta nell'esercizio 2017. In data 25 febbraio 2020 è stato completamente rimborsato ed incassato, comprensivo degli interessi.

Imposte anticipate € 366.394 (€ 366.394)

Tale voce nell'esercizio ha fatto registrare le seguenti movimentazioni:

	31.12.2020
Saldo iniziale al 01.01.2020	366.394
Imposte anticipate dell'esercizio	0
<i>Totali</i>	<i>366.394</i>

Nel corso dell'esercizio non vi sono state delle movimentazioni.

Per il dettaglio delle voci che hanno originato tali attività si rimanda al prospetto n. 4.

Crediti verso Altri € 50 (€ 537)

Tale voce si riferisce principalmente ai crediti nei confronti di compagnie assicurative.

Scadenze e ripartizione geografica dei crediti

Ai sensi dell'articolo 2427, n. 6 del Codice Civile si precisa che tutti i crediti di bilancio risultano esigibili entro l'esercizio successivo, ad eccezione delle attività per imposte anticipate, e sono nei confronti di soggetti nazionali.

DISPONIBILITA' LIQUIDE € 3.264.162 (€ 3.831.864)

Al 31 dicembre tale raggruppamento risulta così composto:

	31.12.2020	31.12.2019
C/c attivi	3.257.489	3.826.112
Denaro e valori in cassa	6.673	5.752
<i>Totale</i>	<i>3.264.162</i>	<i>3.831.864</i>

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

RATEI E RISCOINTI ATTIVI € 349 (€ 814)

Tale raggruppamento comprende unicamente risconti attivi così dettagliati:

	31.12.2020	31.12.2019
<u>Risconti attivi</u>		
Assicurazioni	349	436
Diversi	0	378
<i>Totale</i>	<i>349</i>	<i>814</i>

La voce si riferisce esclusivamente a risconti attivi con scadenza entro il 31 dicembre 2021.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO € 10.357.150 (€ 10.600.169)

La movimentazione complessiva delle voci costituenti il patrimonio netto viene fornita nell'allegato n. 3. Inoltre, conformemente a quanto specificatamente richiesto al punto 7-bis dell'articolo 2427 del Codice Civile, l'allegato 3-bis indica altresì per le voci del Patrimonio Netto, la natura, la possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nell'esercizio precedente.

CAPITALE SOCIALE € 13.000.000 (€ 13.000.000)

Il capitale sociale al 31 dicembre 2020, interamente sottoscritto, risulta costituito da n. 13.000.000 di azioni ordinarie da nominali euro 1 cadauna, per complessivi Euro 13.000.000 di cui, ad oggi, Euro 130.000 ancora da versare, in quanto in data 21.01.2021 i Soci Itinera S.p.A., Tomato Farm S.p.A. e S.I.N.A. S.p.A. hanno versato il loro residuo di quota.

Il Capitale Sociale di pertinenza dei soci, in base alle quote attualmente possedute è ripartito come segue:

- Itinera S.p.A.: Euro 12.350.000 pari al 95%; residuo da versare Euro 3.705.000 al 31.12.2020, ad oggi completamente versato;
- Grandi Lavori Fincosit S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000;
- Tomato Farm S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000 al 31.12.2020, ad oggi completamente versato;
- Logsystem S.r.l.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 52.000;
- Logsystem International S.r.l.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000;
- S.I.N.A. S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000 al 31.12.2020, ad oggi completamente versato.

ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE - € 1 (- € 2)

RISERVA DI ARROTONDAMENTO - € 1 (- € 2)

Tale voce considera le differenze di arrotondamento derivanti dalla redazione del bilancio 2020 in unità di Euro senza cifre decimali; tali differenze sono rilevate extracontabilmente cioè senza operare alcuna scrittura in partita doppia.

UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO - € 2.399.829 (- € 2.192.414)

La variazione di tale voce è riconducibile alla delibera dell'Assemblea Ordinaria del 28 aprile 2020 che ha destinato a nuovo la perdita dell'esercizio 2019.

RISULTATO D'ESERCIZIO - € 243.020 (- € 207.415)

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO
SUBORDINATO € 17.956 (€ 13.374)**

La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è stata la seguente:

Saldo al 01.01.2020	13.374
IRPEF su rivalutazione	(34)
Accantonamento dell'esercizio	4.616
Saldo al 31.12.2020	17.956

DEBITI € 43.655.500 (€ 43.818.822)

Commentiamo di seguito la composizione ed i movimenti dell'esercizio delle voci che compongono tale raggruppamento:

Debiti verso Soci per finanziamenti € 12.000.000 (€ 12.000.000)

La voce in oggetto si riferisce al finanziamento ricevuto dal Socio Itinera S.p.A. in data 2 agosto 2019. Il finanziamento è fruttifero di interessi nella misura fissa di 1,25% annuo.

Debiti verso fornitori € 18.759 (€ 38.578)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
Debiti fatturati	8.662	10.338
Fatture da ricevere	10.097	28.240
Totale	18.759	38.578

Debiti verso Controllanti € 57.455 (€ 99.517)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
<u>ASTM S.p.A</u>		
<i>Fatture da ricevere:</i>	587	0
Totale a)	587	0
<u>Itinera S.p.A.</u>		
<i>Fatture ricevute:</i>	19.071	61.068
<i>Fatture da ricevere</i>	37.705	38.449
<i>Debiti diversi</i>	92	0
Totale b)	56.868	99.517
Totali (a + b)	57.455	99.517

Le voci, “debiti per fatture ricevute e debiti per fatture da ricevere”, nei confronti della Controllante Itinera S.p.A. si riferiscono ai rapporti con la controllante Itinera S.p.A. riguardanti le consulenze amministrative.

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 31.533.383 (€ 31.634.879)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2020	31.12.2019
Debiti fatturati	25.426.466	24.143.707

Fatture da ricevere	6.106.917	7.491.172
Totale	31.533.383	31.634.879

I debiti si riferiscono esclusivamente al Consorzio Stabile A.C.I. S.c.p.A., per le prestazioni relative alla realizzazione della Piastra Portuale, l'ampliamento del IV Sporgente, della Darsena servizi e della Vasca di Colmata, di cui A.C.I. S.c.p.A. è General Contractor.

Per il dettaglio si rimanda al prospetto n. 6 allegato alla Nota Integrativa.

Debiti tributari € 6.017 (€ 8.270)

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2020	31.12.2019
Irpef dipendenti da versare	5.916	8.160
Imposta sostitutiva rivalutaz. TFR	3	12
Irpef dipendenti addizionale regionale	75	75
Irpef dipendenti addizionale comunale	23	23
Totale	6.017	8.270

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 5.127 (€ 7.330)

Tale voce si riferisce ai debiti in essere alla data del 31 dicembre nei confronti di questi istituti per le quote a carico della società e dei lavoratori dipendenti.

Altri debiti € 34.759 (€ 30.248)

La voce comprende principalmente il debito verso il Collegio Sindacale pari ed euro 21.665 e il debito maturato al 31 dicembre 2019 nei confronti dell'unico dipendente per ferie, permessi e mensilità aggiuntive per euro 13.094.

Scadenze e ripartizione geografica dei debiti

Ai sensi dell'articolo 2427, n. 6 del Codice Civile si precisa che tutti i debiti sopraesposti sono esigibili entro l'esercizio successivo e sono riferiti

esclusivamente ad enti e soggetti nazionali.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE € 95.157 (€ 264.159)

Incrementi di valore per lavori interni € 39.611 (€ 141.372)

La Società nel corso dell'esercizio ha capitalizzato costi interni relativi al "personale" per l'ammontare complessivo di euro 39.611.

Per il dettaglio della voce si rimanda al paragrafo relativo alle "Immobilizzazioni materiali".

Altri ricavi e proventi € 55.546 (€ 122.787)

Tale voce è così composta:

a composizione della voce risulta la seguente:

	2020	2019
a) Ricavi e proventi		
Ricavi per addebito personale	48.678	43.031
Ricavi per addebiti diversi	4.868	4.303
Proventi diversi	0	73.564
Plusvalenze ordinario (alienazione cespiti)	0	1.785
Altri ricavi	0	104
Totale	53.546	122.787
b) Contributi in c/esercizio	2.000	0
Totale	55.546	122.787

- La voce contributi in c/esercizio si riferisce per 2 migliaia di euro al Contributo fondo perduto art. 25 del Decreto Legge del 25/05/2020 – Emergenza COVID19.

COSTI DELLA PRODUZIONE - € 278.634 (- € 335.475)

Costi per materie prime - € 234 (€ 107)

La voce in oggetto si riferisce a materiali di consumo.

Costi per servizi - € 164.805 (- € 233.593)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

Costi per servizi operativi	2020	2019
Commiss. su cauzioni definitive	7.127	8.082
Prestazioni da terzi	0	73.564
Assicurazioni	697	1.512
Altri	1.427	2.094
<i>Totale (a)</i>	<i>9.251</i>	<i>85.252</i>
Costi per servizi non operativi	2020	2018
Spese legali e notarili	0	31.200
Spese telefoniche, postali	544	530
Emolumenti sindacali	15.600	15.600
Vitto – alloggio	4.490	12.728
Consulenze amministrative	102.437	31.560
Costi per servizi bancari	1.118	21.887
Spese per viaggio e trasporto	1.045	6.533
Altri	30.320	28.303
<i>Totale (b)</i>	<i>155.554</i>	<i>148.341</i>
<i>Totale (a + b)</i>	<i>164.805</i>	<i>233.593</i>

Costi per godimento di beni di terzi - € 5.232 (- € 3.670)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

	2020	2019
Noleggio autovetture	5.232	3.670

Totale	5.232	3.670
---------------	--------------	--------------

Costi per il personale - € 88.289 (- € 95.225)

La ripartizione di tali conti viene già fornita nel conto economico.

La sottovoce “trattamento di fine rapporto” comprende l’importo complessivamente maturato nell’esercizio.

Si forniscono di seguito i dati relativi al numero dei dipendenti in forza alla società alla fine dell’esercizio e del precedente ed il numero medio dei dipendenti nel 2020 e nel 2019:

	31.12.2020	Media 2020	31.12.2019	Media 2019
Impiegati	1	1	1	1
<i>Totali</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

Oneri diversi di gestione - € 20.074 (- € 2.880)

Tale voce è così composta:

	2020	2018
<u>Imposte e tasse</u>	679	1.124
Iscriz. associazione di categ.	516	516
Varie amministrative	18.391	1.119
Altri oneri	488	121
<i>Totali</i>	<i>20.074</i>	<i>2.880</i>

- La voce "imposte e tasse" comprende tra le altre le spese sostenute per valori bollati pari ad euro 533 e per diritti camerali pari ad euro 146.
- La voce “varie amministrative” si riferisce principalmente al contributo che la società ha dovuto pagare al Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, che costituisce condizione necessaria

per poter proseguire con le attività procedimentali e le istruttorie tecniche da parte della Commissione Tecnica di Verifica dell’Impatto Ambientale VIA e VAS.

- La voce “altri oneri” comprende spese indeducibili e le sopravvenienze passive.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - € 134.089 (- € 197.905)

Altri proventi finanziari € 15.913 (€ 206)

La voce comprende principalmente gli interessi attivi relativi al rimborso IVA ottenuto nell’esercizio.

Interessi ed altri oneri finanziari - € 150.002 (- € 198.111)

Tale voce risulta così composta:

	2020	2019
<u>Verso Imprese controllanti</u>		
Interessi finanziamento fruttifero	150.000	62.466
Comm. su fideiussioni e lettere di patronage	0	46.466
<i>Totale (a)</i>	<i>150.000</i>	<i>108.932</i>
<u>Verso Imprese bancarie</u>		
Interessi passivi su c/c bancari	0	89.178
<i>Totale (b)</i>	<i>0</i>	<i>89.178</i>
<u>Verso altri</u>		
Altri	2	1
<i>Totale (c)</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
<i>Totali (a + b + c)</i>	<i>150.002</i>	<i>198.111</i>

IMPOSTE SUL REDDITO D’ESERCIZIO € 74.546 (€ 61.806)

- Imposte differite: 0 euro (+ 61.854 euro nel 2019).

In allegato alla presente Nota Integrativa è riportato un prospetto, (Allegato 4) dove sono indicate le differenze temporanee che riepiloga la non rilevazione delle sopramenzionate imposte differite/anticipate.

- Imposte esercizi precedenti: 0 euro, (- 48 euro nel 2019).
- Proventi-Oneri connessi all'adesione al consolidato fiscale: 74.546 euro, (0 nel 2019).

ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE DAL CODICE CIVILE

IMPEGNI ASSUNTI DALLA SOCIETA'

Fideiussioni

Tale voce è relativa alla polizza fideiussoria relativa alla cauzione definitiva rilasciata all'Autorità Portuale di Taranto attraverso Assicurazioni Generali S.p.A. per un importo pari ad euro 1.802.826.

COMPENSI AD ORGANI SOCIALI

Per gli Amministratori della Società non è previsto alcun compenso.

Gli emolumenti erogati nell'anno al Collegio Sindacale ammontano a 15.600 euro (15.600 euro nel 2019).

CORRISPETTIVI RICONOSCIUTI ALLA SOCIETA' DI REVISIONE

LEGALE

I compensi riconosciuti alla Società di Revisione sono elencati nella tabella seguente:

	2020
<u>Servizi di revisione</u>	
Revisione contabile bilancio d'esercizio	15.000
<i>Totale</i>	<i>15.000</i>

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

La Società non ha sottoscritto accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che possano avere un impatto significativo sulla situazione patrimoniale e finanziaria, nonché sul risultato economico della Società.

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Si precisa che, oltre a quanto riportato negli allegati n. 6 e n. 7, non vi sono significative operazioni con parti correlate.

Tutte le operazioni infragruppo sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI SOCIETA'

La controllante Itinera S.p.A. esercita attività di direzione e coordinamento della Società ai sensi dell'articolo 2497 del Codice Civile.

Ai sensi dell'articolo 2497-bis, comma 4 del Codice Civile è stato predisposto nell'allegato n. 5 alla presente Nota Integrativa il prospetto che riepiloga i dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio approvato dalla sopraccitata controllante (al 31 dicembre 2019).

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Itinera S.p.A. al 31 dicembre 2019, nonché del risultato economico conseguito dalla società nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio che, corredato della relazione della società di revisione, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

INFORMAZIONI IN MERITO ALLA SOCIETA' CHE REDIGE IL BILANCIO CONSOLIDATO

Si informa che, per effetto di quanto previsto dal punto 22 – quinquies dell'art. 2427 del codice civile, il bilancio consolidato dell'insieme più grande di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa controllata, è redatto dalla società Aurelia S.r.l. con sede in Tortona (AL). La copia del bilancio consolidato è

disponibile presso la Camera di Commercio di Alessandria.

Inoltre, si informa che, per effetto di quanto previsto dal punto punto 22 – sexies dell’art. 2427 del codice civile, il bilancio consolidato dell’insieme più piccolo di imprese di cui l’impresa fa parte in quanto impresa controllata, è redatto dalla società Itinera S.p.A. con sede in Tortona (AL). La copia del bilancio consolidato è disponibile presso la Camera di Commercio di Alessandria.

INFORMATIVA SULLA TRASPARENZA DELLE EROGAZIONI PUBBLICHE

Ai sensi dell’articolo 1 commi 125-129 della legge n. 124/2017 successivamente integrata dal decreto-legge “Sicurezza” (n. 113/2018) e dal decreto-legge “Semplificazione” (n. 135/2018) si evidenzia che nell’esercizio 2019 non sono stati erogati alla Società “sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere” dalle pubbliche amministrazioni e da una serie di soggetti a queste assimilati con cui la Società intrattiene rapporti economici, oltre a quelli relativi alla realizzazione della Piastra Portuale di Taranto di cui si è già fatto riferimento nel paragrafo delle immobilizzazioni immateriali così riepilogato:

Soggetto erogante	2020
<u>Autorità di Sistema Portuale del</u>	8.824.244
<u>Mar Ionio – Porto di Taranto</u>	
- di cui incassato nell’es.	8.824.244
<i>Totale</i>	8.824.244

ELEMENTI DI RICAVO O DI COSTO DI ENTITA’ O INCIDENZA ECCEZIONALE

Ai sensi dell’art. 2427, punto 13 Codice Civile, si segnala che non sono stati

registrati elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionale.

PASSIVITA' POTENZIALI

La Società non ha assunto passività potenziali che non siano state rilevate in bilancio.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO

Completata nel corso del 2015 la Piattaforma Logistica e nel corso del 2017 la nuova viabilità a servizio del porto denominata "Strada dei Moli", con l'esclusione delle limitate tratte la cui realizzazione è ancora impedita per cause non dipendenti dalla Concessionaria, nel 2020 sono terminati anche i lavori di realizzazione dell'ampliamento del IV sporgente e della darsena ad ovest del IV sporgente ed avanzate le sistemazioni paesaggistico-ambientali nella vasca di colmata.

L'avanzamento complessivo dei lavori previsti in contratto al 31.12.2020 è pari a circa il 99%.

Alla data del 31.12.2020 sono stati emessi n. 32 (trentadue) Stati Avanzamento Lavori, l'ultimo dei quali al 31.07.2020 (SAL n. 32), per un importo complessivo, al netto delle attività "extracontrattuali" pari ad 1.230 €/migliaia approvate dalla Concedente con la perizia di variante n. 2, di 208.567 €/migliaia, corrispondente a circa il 97,5% dell'ammontare complessivo dell'investimento previsto in concessione (lavori con spese tecniche del Concessionario al netto delle somme a disposizione del Concedente). Il riconoscimento, invece, delle suddette somme per le attività "extracontrattuali" avverrà nell'ambito della revisione del PEF.

L'avanzamento complessivo della spesa per investimenti accertata al 31.12.2020 è pari a 217.199 migliaia di euro.

Per quanto attiene ai tempi realizzativi delle opere residuali riguardanti le sole

sistemazioni ambientali e paesaggistiche in vasca di colmata si informa che a seguito delle motivate richieste della Concessionaria, in ultimo, con decreto n. 70/20 del 18.09.2020, l'Autorità di Sistema ha concesso quale nuovo termine il 31.03.2021.

Come già avvenuto nel 2018 per la nuova Strada dei Moli, in data 09.12.2020 si è proceduto, completate positivamente le verifiche, alla consegna anticipata alla Concedente dell'ampliamento del IV Sporgente e della Darsena ad ovest del IV Sporgente.

Con riguardo alla nuova Strada dei Moli, si conferma che anche nell'esercizio 2020 non è stato ancora emesso il parere da parte della Commissione di Collaudo Tecnico Amministrativo richiesto dalla Concedente in merito all'applicazione di una penale per la posticipata ultimazione dei lavori (20.09.2017), quantificata in 1.135 €/migliaia.

Come già indicato nelle precedenti relazioni, la Società ha espresso chiaramente come difettino in radice i presupposti che potrebbero legittimamente condurre all'applicazione della suddetta penale, non ricorrendo le condizioni di cui all'art. 199, comma 2 D.P.R. n. 207/2010.

Per quanto attiene alle procedure espropriative, permane il solo impedimento operativo connesso alle aree Hydrochemical Service S.r.l. che, come già rappresentato nelle precedenti relazioni, è stato in via provvisoria superato adottando una soluzione alternativa alla viabilità della nuova strada dei Moli nel tratto in questione.

Si riepiloga di seguito la situazione dei contenziosi, ancora pendenti al 31.12.2020.

a) Corte di Appello di Lecce, r.g. 559/2019

Trattasi del giudizio di riassunzione instaurato dal Consorzio ASI

all'esito dell'ordinanza della Corte di Cassazione n. 10531/2016 (giudizio R.G. 17806/2014) volto ad accertare la fondatezza delle pretese indennitarie avanzate dal Consorzio ASI sulle aree ad esso espropriate per la realizzazione della Piastra Portuale di Taranto. La Società si è costituita contestando le pretese avversarie sia in punto an debeatur sia in punto quantum debeatur. La prima udienza di comparizione delle parti si è svolta il 17.12.2019, all'esito della quale il Collegio ha rinviato la causa per trattazione al 15.12.2020. A tale udienza la Corte, rilevato il complessivo carico di lavoro della sezione, ha rinviato d'ufficio la causa al 27.04.2021 per la discussione nel merito.

Allo stato il giudizio non presenta potenziali passività in capo alla società Taranto Logistica S.p.A..

b) Tribunale di Taranto, r.g. 6122/2015

Procedimento instaurato nelle forme ordinarie dal Consorzio ASI per l'accertamento della proprietà dei soprassuoli insistenti sulle aree espropriate ad ILVA ed ENI per la realizzazione dell'opera strategica Piastra Portuale di Taranto. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in giudizio eccependo l'inammissibilità della domanda avversaria e, comunque, contestandone la fondatezza. La causa è stata istruita mediante il deposito delle memorie ex art. 183, comma 6, c.p.c. all'esito delle quali il Tribunale ha ritenuto la causa matura per la decisione.

All'udienza di precisazione delle conclusioni fissata al 17.12.2020 (dopo numerosi rinvii d'ufficio) il legale del Consorzio ASI ha manifestato la volontà di conciliare ed il Giudice ha invitato le parti a valutare la possibilità di un accordo transattivo, rinviando la causa all'udienza del 30.09.2021.

Allo stato il giudizio non presenta potenziali passività in capo alla società Taranto Logistica S.p.A..

c) Corte di Appello di Lecce, sezione distaccata di Taranto, r.g. 197/2018

Trattasi del giudizio di riassunzione instaurato dalla Taranto Logistica S.p.A. a seguito del rinvio disposto dalla Corte di Cassazione con l'ordinanza n. 2901/2018 (r.g. 8373/2017) e volto ad accertare e determinare le spese di stima, vale a dire il compenso dovuto ai tecnici della Terna ASI ex art. 21 d.p.r. n. 327/2001. La prima udienza si è tenuta il 12.04.2019 e successivamente si è celebrata l'udienza di precisazione delle conclusioni. La causa attualmente è in decisione con concessione alle parti dei termini per il deposito delle difese conclusive.

In merito allo stato complessivo dello sviluppo della Concessione, nel richiamare quanto già indicato nei precedenti bilanci, permane una negativa alterazione di tutti i principali indicatori di redditività dell'investimento e la difficoltà, nonostante l'incessante attività svolta dalla Società per la promozione commerciale, di individuare operatori economici interessati ad utilizzare, a condizioni tecniche ed economiche sostenibili, la Piattaforma Logistica.

In considerazione di ciò, in ultimo, con le missive prot. n. 40 del 25.02.2020, prot. n. 77 del 07.05.2020, prot. n. 105 del 10.07.2020, prot. n. 168 del 30.10.2020 e prot. n. 201 del 02.12.2020 la Società, ha evidenziato nuovamente alla Concedente come l'attuale situazione risulti difforme dalle assunzioni del PEF di contratto e che ricorrono quindi i presupposti per la revisione di tale documento ai sensi dell'art. 22 di convenzione.

Per quanto sopra è stata avviata l'elaborazione del documento di revisione del PEF, come comunicato alla Concedente, che terrà conto delle indicazioni fornite dalla stessa Autorità di Sistema Portuale.

**PRINCIPALI FATTI ACCADUTI DOPO IL 31.12.2020 E PROSPETTIVE
FUTURE DELLA SOCIETA'.**

Con nota prot. n. 24 del 22.01.2021, la Società ha trasmesso alla Concedente Autorità di Sistema Portuale una proposta di revisione del Piano Economico Finanziario denominata “Revisione quinquennale del PEF”. Tale proposta, basandosi sulla conferma da parte della Concedente dell'imminente ripresa delle attività commerciali e mantenendo invariato il PEF vigente a partire dal sesto anno, riguarda i soli primi 5 anni di operatività per i quali si prevede: i) l'introduzione di un contributo in conto gestione e ii) la riduzione del canone demaniale annuale.

La procedura proposta prevede inoltre:

- a) una prima verifica della ripresa dei traffici portuali alla scadenza del primo triennio all'esito della quale le parti valuteranno le più opportune azioni da intraprendere tra le quali, nel caso in cui i presupposti minimi indicati dalla Concedente per i primi cinque anni non si siano verificati, il recesso dalla concessione con il conseguente rimborso delle somme investite al Concessionario, così come previsto dall'art. 22 della Convenzione;
- b) la verifica e revisione del PEF sulla base delle condizioni dei traffici alla successiva scadenza del quinquennio, con diritto delle Parti di recesso nel caso di mancato raggiungimento/avveramento delle condizioni per l'equilibrio del PEF nel periodo successivo.

Allo stato attuale la suddetta proposta è in fase di verifica da parte della Concedente.

Con missiva prot. n. 32 del 02.02.2021, la Società ha evidenziato all'Autorità di Sistema Portuale come le anomale condizioni meteorologiche, manifestatesi

dalla fine del 2020, hanno generato rallentamenti nel completamento della sistemazione finale a dune in Vasca di Colmata nonché nella realizzazione delle opere a verde a causa dell'impraticabilità delle aree ai mezzi di cantiere.

Allo stato attuale la Società ha messo in atto tutte le azioni possibili per ridurre l'impatto di tali negativi e continuativi eventi, imprevisi ed imprevedibili, riservandosi comunque la valutazione delle relative ripercussioni sulle tempistiche di ultimazione dei lavori.

In ultimo, con nota prot. n. 49 del 23.02.2021, è stato emesso lo Stato Avanzamento Lavori (SAL) n. 33 al 31.12.2020 per un importo complessivo, al netto delle attività "extracontrattuali" pari ad 1.230 €/migliaia approvate dalla Concedente con la perizia di variante n. 2, di 210.414 €/migliaia (lavori con spese tecniche del Concessionario al netto delle somme a disposizione del Concedente).

Per ciò che riguarda le prospettive future della società si conferma l'intenzione da parte del Socio di maggioranza, Itinera S.p.A., manifestata per iscritto in data 03.03.2021, di proseguire nel finanziarla e nel sostenerla patrimonialmente al fine di assicurarne la continuità aziendale e l'adempimento delle obbligazioni almeno fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2021, in linea con quanto già fatto in passato e secondo le modalità che soddisfino l'esigenza della Società ed in ogni caso in comune accordo con l'Organo Amministrativo della Taranto Logistica S.p.A..

Ne consegue che il presente bilancio d'esercizio è stato redatto sulla base del presupposto della continuità aziendale.

PANDEMIA COVID 19

La diffusione dell'infezione da SARS-CoV-2 ha rappresentato e rappresenta una questione di salute pubblica, pertanto la gestione delle misure preventive e

protettive devono necessariamente seguire i provvedimenti speciali adottati dalle istituzioni competenti in conformità all'evoluzione dello scenario epidemiologico.

In ragione di tale esigenza di tutela della salute sono stati potenziati i sistemi di diffusione interna delle informazioni e delle raccomandazioni utili al contrasto dell'epidemia, per garantire la salute e la sicurezza dei lavoratori anche attraverso l'introduzione dei Dispositivi di Protezione Individuali (mascherine FFP2, gel disinfettante, misurazione della temperatura e distanziamento).

Si consideri il condizionamento alle modalità di esecuzione delle opere dettato dal rispetto, da parte delle imprese esecutrici nonché della Scrivente, delle prescrizioni e dei protocolli conseguenti alla grave emergenza epidemiologica da virus COVID-19.

Il riflesso si pone in termini di ridotta produttività in special modo nel primo periodo di riavvio delle attività ovvero di maggior tempo di esecuzione soprattutto per le restanti attività oramai concentrate in aree ristrette e quindi con maggiori difficoltà operative.

Sono inoltre da considerare le difficoltà ed i ritardi nelle forniture di attrezzature e macchine per impianti speciali necessarie al completamento delle opere. Per i suddetti motivi si registra un incremento di tempo per il condizionamento da COVID-19.

In data 13.03.2020 con Verbale di sospensione lavori n.03, redatto dal Direttore dei lavori, sono stati sospesi tutti i lavori di contratto a causa dell'impossibilità operativa di procedere con il regolare svolgimento dei lavori causata dall'emergenza epidemiologica COVID-19 in atto su tutto il territorio nazionale come meglio specificato nel verbale di sospensione.

La ripresa e la prosecuzione delle attività lavorative sul cantiere sono avvenute

in data 30.04.2020, con verbale di ripresa dei lavori n.2, solamente in presenza di condizioni che hanno assicurato a tutto il personale operante (operai ed impiegati) adeguati livelli di protezione contro il contagio e la diffusione del virus COVID-19.

Su tutte le aree del cantiere Vasca di Colmata, Darsena e IV Sporgente (logistiche ed operative) le imprese presenti sul cantiere (Impresa Affidataria ed Imprese Esecutrici) comprese tutte le loro imprese fornitrici e/o imprese/ditte prestatrici di servizi, hanno rispettato tutte le condizioni minime di sicurezza.

Le imprese esecutrici hanno dato esplicita evidenza, con adeguamento e provvedendo all'aggiornamento del loro Piano Operativo di Sicurezza nonché l'implementazione della Procedura Operativa in relazione al rischio biologico COVID-19, con la conseguente riorganizzazione logistica/operativa prevista nella stessa, ed hanno permesso la ripresa in sicurezza delle lavorazioni indicate nell'ODS 27.

INCARICHI IN SCADENZA

Signori Azionisti,

Vi ricordiamo che con la prossima Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020 giungono a naturale scadenza per decorrenza dei termini stabiliti sia il Collegio Sindacale della Società sia l'incarico dato alla Società di Revisione, per cui Vi invitiamo a voler prendere in tale sede gli opportuni provvedimenti.

PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA

Signori Azionisti, in considerazione di quanto esposto invitiamo l'Assemblea ad approvare il bilancio così come presentato, proponendo altresì di riportare a nuovo la perdita di esercizio, pari ad Euro 243.020,21 (arrotondato in bilancio a Euro 243.020).

ALLEGATI

Gli allegati che seguono contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante:

- Prospetto n. 1 relativo alle variazioni nei conti delle Immobilizzazioni Materiali.
- Prospetto n. 2 relativo alle variazioni nei conti delle Immobilizzazioni Finanziarie.
- Prospetto n. 3 relativo delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.
- Prospetto n. 3-bis relativo alla natura, disponibilità e distribuibilità delle voci del Patrimonio Netto.
- Prospetto n. 4 relativo alla determinazione delle imposte differite/anticipate al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2019.
- Prospetto n. 5 relativo ai dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio approvato (al 31 dicembre 2019) della Itinera S.p.A., Società che esercita l'attività di "direzione e coordinamento".
- Prospetto n. 6 relativo ai rapporti patrimoniali intrattenuti nell'esercizio con imprese controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.
- Prospetto n. 7 relativo ai rapporti economici intrattenuti nell'esercizio con imprese controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.
- Prospetto n. 8 "Rendiconto Finanziario".

TARANTO LOGISTICA S.p.A.*Prospetto delle variazioni nei conti delle immobilizzazioni materiali - Esercizio 2020 (Valori in unità di Euro)*

Descrizione	Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio						Situazione Finale				
	Costo storico	Rivalutaz.	(Fondi Ammortamento)	Contributo	Saldo iniziale	Acquisizioni	Riclassific.	(Disinvestimenti netti)	(Ammortamenti)	Contributo	Rivalutaz.	Costo Storico	Rivalutaz.	(Fondi Ammortamento)	Contributo	Saldo finale
1) Terreni e Fabbricati								(**)								
2) Impianti e Macchinari																
3) Attrezzature industriali e commerciali																
4) Altri beni materiali																
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	207.893.520		(166.211.512)		41.682.008	9.305.627				(6.203.506)		217.199.147		(172.415.018)		44.784.129
Totale	207.893.520		(166.211.512)		41.682.008	9.305.627				(6.203.506)		217.199.147		(172.415.018)		44.784.129

(**) Di cui:

Costo storico

F.di ammortamento

Valore netto

TARANTO LOGISTICA S.P.A.*Prospetto delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto per gli esercizi chiusi al 31 dicembre 2020 ed al 31 dicembre 2019 (Valori in unità di euro)*

Descrizione delle variazioni	CAPITALE SOCIALE	ALTRE RISERVE DIDSTINTAMENTE INDICATE	UTILI(PERDITE) A NUOVO	RISULTATO D'ESERCIZIO	TOTALE
	<i>I</i>	<i>VI</i>	<i>VIII</i>	<i>IX</i>	
SALDI AL 31 DICEMBRE 2018	13.000.000	2	(1.997.296)	(195.118)	10.807.588
Movimenti 2019					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2018 come da Assemblea del 15.04.2019			(195.118)	195.118	
B) Risultato d'esercizio 2019				(207.415)	(207.415)
C) Riserva da Arrotondamento		(4)			(4)
SALDI AL 31 DICEMBRE 2019	13.000.000	(2)	(2.192.414)	(207.415)	10.600.169
Movimenti 2020					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2019 come da Assemblea del 28.04.2020			(207.415)	207.415	
B) Risultato d'esercizio 2020				(243.020)	(243.020)
C) Riserva da Arrotondamento		1			1
SALDI AL 31 DICEMBRE 2020	13.000.000	(1)	(2.399.829)	(243.020)	10.357.150

Taranto Logistica S.p.A.

Natura, possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2020 e loro utilizzazione dal 31 dicembre 2016 al 31 dicembre 2019 (Valori in unità di euro)

<i>Natura e descrizione delle voci di Patrimonio Netto</i>	<i>Importo al 31.12.2020</i>	<i>Possibilità di utilizzazione</i>	<i>Quota disponibile</i>	<i>Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nell'esercizio precedente</i>			
				<i>Per copertura perdite</i>	<i>Per aumento di capitale</i>	<i>Per distribuzione</i>	<i>Per altre ragioni</i>
<i>Capitale sociale</i>	<i>13.000.000</i>						
<i>Totale</i>			<i>-</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Quota non distribuibile</i>							
<i>Residua quota distribuibile</i>			<i>-</i>				

Legenda:

A: per aumento di capitale;

B: per copertura perdite;

C: per distribuzione ai soci;

TARANTO LOGISTICA S.p.A.*Prospetto di determinazione delle imposte differite/anticipate al 31 dicembre 2020 ed al 31 dicembre 2019 (Valori in unità di euro)*

	31.12.2019		Variazioni esercizio			31.12.2020	
	<i>Ammontare delle differenze temporanee</i>	<i>Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 27,5%-aliquota 3,9%)</i>	<i>Differenze temporanee esercizio</i>	<i>Riversamento diff. temp. exerc. prec.</i>	<i>Effetti economici dell'esercizio</i>	<i>Ammontare delle differenze temporanee</i>	<i>Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 24%-aliquota 3,9%)</i>
Imposte anticipate:							
Interessi passivi indeducibili	79.176	(19.002)				79.176	(19.002)
Ammortamenti spese impianto ed ampliamento	6.049	(1.547)				6.049	(1.547)
Spese di rappresentanza	2.088	(502)				2.088	(502)
Totale	87.313	(21.051)				87.313	(21.051)
Imposte differite:							
.....							
Totale							
Imposte differite (anticipate) nette (a)		(21.051)					(21.051)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio (b)		(228.828)					(228.828)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali degli esercizi precedenti (c)		(116.515)					(116.515)
Totale (a) + (b) + (c)		(366.394)					(366.394)

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Bilancio al 31 dicembre 2019 della ITINERA S.p.A., società controllante che esercita l'attività di "direzione e coordinamento"

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Importi in euro		31.12.2019
ATTIVITA'		
ATTIVITA' NON CORRENTI		
1	Attività immateriali	583.879
2	Immobilizzazioni materiali	63.312.256
3	Attività finanziarie non correnti	172.897.905
4	Attività fiscali differite	13.583.142
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI		250.377.182
ATTIVITA' CORRENTI		
5	Rimanenze e attività contrattuali	227.003.552
6	Crediti commerciali	204.334.119
7	Attività fiscali correnti	7.290.544
8	Altri crediti	74.078.147
10	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	105.724.051
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI		618.430.413
TOTALE ATTIVITA'		868.807.595
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		
PATRIMONIO NETTO		
1-a.	Capitale sociale	86.836.594
1-b.	Riserve ed utili a nuovo	111.094.024
TOTALE PATRIMONIO NETTO		197.930.618
PASSIVITA'		
PASSIVITA' NON CORRENTI		
3	Fondi per rischi ed oneri e trattamento di fine rapporto	38.946.450
4	Altri debiti e passività contrattuali	16.481.651
5	Debiti verso banche	53.940.652
7	Altri debiti finanziari	16.532.316
8	Passività fiscali differite	496.271
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI		126.397.341
PASSIVITA' CORRENTI		
9	Debiti commerciali	201.988.482
10	Altri debiti e passività contrattuali	206.004.003
11	Debiti verso banche	116.698.955
12	Altri debiti finanziari	6.269.157
13	Passività fiscali correnti	13.519.038
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI		544.479.636
TOTALE PASSIVITA'		670.876.977
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		868.807.595

CONTO ECONOMICO

Importi in euro		2019
RICAVI		
1	Ricavi da contratti verso clienti	548.824.758
2	Variazione dei prodotti in corso di lavorazione, semi lavorati e finiti	170.584
3	Altri ricavi	26.525.654
TOTALE RICAVI		575.520.996
COSTI		
4	Costi per il personale	(87.290.154)
5	Costi per servizi	(360.159.011)
6	Costi per materie prime	(97.263.728)
7	Altri costi	(12.894.642)
8	Ammortamenti e svalutazioni	(10.731.411)
9	Altri accantonamenti per rischi ed oneri	(8.620.277)
TOTALE COSTI		(576.959.223)
PROVENTI FINANZIARI		
10-a	Proventi finanziari da partecipazioni	458.206
10-b	Proventi finanziari - altri	1.598.078
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		2.056.284
ONERI FINANZIARI		
11-a	Interessi passivi	(858.054)
11-b	Altri	(23.356.820)
TOTALE ONERI FINANZIARI		(24.214.874)
UTILE (PERDITA) AL LORDO DELLE IMPOSTE		(23.596.817)
IMPOSTE		
13-a	Imposte correnti	(577.388)
13-b	Imposte differite	5.302.381
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		(18.871.824)

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

(Prospetto n. 6)

Prospetto riepilogativo dei rapporti patrimoniali intrattenuti con società del Gruppo al 31.12.2020 (Valori in unità di euro)

Società	Crediti diversi - versamenti ancora dovuti	Crediti da fatturare	Crediti diversi	Debiti finanziari	Debiti fatture ricevute	Debiti fatture da ricevere	Debiti Diversi
ASTM S.p.A.			74.642			587	
Aurelia S.r.l.			33.245				
Itinera S.p.A.	3.705.000		3.500	12.000.000	19.071	37.705	92
Tot. Controllanti	3.705.000		111.387	12.000.000	19.071	38.292	92
A.C.I. S.c.p.A.					25.426.466	6.106.917	
Autostrada dei Fiori S.p.A.		15.400					
Sina S.p.A.	39.000		2.483				
Tomato Farm S.p.A.	39.000						
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.000	15.400	2.483		25.426.466	6.106.917	
<i>Totali</i>	3.783.000	15.400	113.870	12.000.000	25.445.537	6.145.209	92

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

(Prospetto n. 7)

*Prospetto riepilogativo dei rapporti economici intercorsi nell'esercizio 2020
con Società del Gruppo (Valori in unità di euro)*

SOCIETA'	Ricavi per addebiti diversi	Costi della produzione	Oneri finanziari	Proventi da Consolidato Fiscale
ASTM S.p.A.		(587)		(74.546)
Itinera S.p.A.		(30.827)	(150.000)	
Tot. Controllanti		(31.414)	(150.000)	(74.546)
A.C.I. S.c.p.A.				
Autostrada dei Fiori S.p.A.	53.545			
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	53.545	(377)		
Totale	53.545	(31.791)	(150.000)	(74.546)

Nota:

A.C.I. S.c.p.A. ha inoltre addebitato a Taranto Logistica S.p.A. oneri complessivi per la realizzazione dell'opera in concessione, pari alla produzione SIL 2020 per euro 9.248.505 che sono stati interamente capitalizzati.

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Rendiconto Finanziario

Importi in unità di euro	31.12.2020	31.12.2019
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(243.020)	(207.415)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>		
<i>Ammortamenti:</i>		
- immobilizzazioni materiali	0	0
Variazione netta del Trattamento di Fine Rapporto	4.582	4.486
1. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	(238.438)	(202.929)
Variazioni del capitale circolante netto	2.772.858	4.464.645
2. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	2.534.420	4.261.716
<i>Altre rettifiche:</i>		
Variazione netta delle attività e passività fiscali differite	0	(61.854)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	2.534.420	4.199.862
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali)	(9.305.628)	(17.750.904)
(Investimenti in attività finanziarie non correnti)	0	0
Acconti su contributo	6.203.506	14.506.766
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.102.122)	(3.242.705)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi:</i>		
Incremento/Accensione di debiti finanziari a medio/lungo termine verso istituti di credito	0	(12.150.027)
Incremento/Accensione di debiti finanziari verso Società Controllante Itinera S.p.A.	0	12.000.000
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(150.027)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	(567.702)	807.130
Disponibilità liquide iniziali	3.831.864	3.024.734
Disponibilità liquide finali	3.264.162	3.831.864
Informazioni aggiuntive:		
Interessi incassati/(pagati) nel periodo	(134.089)	(197.905)

Il presente bilancio è vero, reale e conforme alle scritture contabili.

Tortona, lì 04 marzo 2021

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

(Ing. Claudio Vezzosi

