

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 9.087.000,00

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

C.F. e P. IVA n. 02618180737

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

(valori espressi in unità di euro)

STATO PATRIMONIALE

<i>ATTIVO</i>	Riesposto (*)	
	31-dic-16	31-dic-15
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:		
4) altri beni;	7.163	14.260
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
a) Costi capitalizzati	115.396.613	94.757.758
b) Fondo contributi in conto capitale (90.294.245) (69.176.352)
Totale.	25.109.531	25.595.666
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		
2) crediti:		
d-bis) verso altri:		

esigibili entro esercizio			
successivo,	100	100	
	
totale;	100	100	
totale;	100	100	
	
Totale.	100	100	
	
Totale immobilizzazioni (B).	25.109.631	25.595.766	

C) ATTIVO CIRCOLANTE:

I - RIMANENZE:

II - CREDITI:

1) verso clienti:

esigibili entro esercizio

successivo,	7.027.954	2.189	
	
totale;	7.027.954	2.189	

4) verso controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	894	0	
	
totale;	894	0	

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	16.034	0	
	
totale;	16.034	0	

5-bis) crediti tributari:

esigibili entro esercizio

successivo,	510.481	487.351	
	
totale;	510.481	487.351	

5-ter) imposte anticipate:

oltre,	301.685	216.291	
	
totale;	301.685	216.291	

5-quater) verso altri:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	15	50

totale;	15	50

Totale.	7.857.063	705.881
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON		
COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
1) depositi bancari e postali;	3.717.924	2.814.788
3) denaro e valori in cassa.	6.105	5.687

Totale.	3.724.029	2.820.475

Totale attivo circolante (C).	11.581.092	3.526.356
D) RATEI E RISCONTI:		
b) risconti,	1.255	8.724

Totale ratei e risconti (D).	1.255	8.724

TOTALE ATTIVO.	40.604.978	33.043.846
	=====	=====

PASSIVO

31-dic-16

31-dic-15

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	1

Totale;	1	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi:	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	(1.440.794)	(1.209.251)

IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	(392.218)	(231.544)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale Patrimonio netto (A).	11.166.989	11.559.206
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
DI LAVORO SUBORDINATO.	343	0
D) DEBITI:		
4) debiti verso banche:		
oltre,	9.529.876	7.014.887
totale;	9.529.876	7.014.887
7) debiti verso fornitori:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	47.486	14.392.516
totale;	47.486	14.392.516
11) debiti verso controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	120.220	31.095
totale;	120.220	31.095
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	19.702.166	0
totale;	19.702.166	0
12) debiti tributari:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	7.525	16.417
totale;	7.525	16.417
13) debiti verso istituti di previdenza		
e di sicurezza sociale:		

esigibili entro esercizio		
successivo,	8.471	5.794

totale;	8.471	5.794
14) altri debiti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	21.902	23.931

totale;	21.902	23.931
Totale debiti (D).	29.437.646	21.484.640
E) RATEI E RISCONTI:
TOTALE PASSIVO	40.604.978	33.043.846
	=====	=====

CONTO ECONOMICO

	2016	2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
4) incrementi di immobilizzazioni		
per lavori interni;	20.638.855	60.130.950
5) altri ricavi e proventi:		
a) ricavi e		
proventi;	43.592	620.785

totale;	43.592	620.785
Totale.	20.682.447	60.751.735
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
7) per servizi;	(20.862.631)	(60.985.328)
8) per godimento di beni di terzi;	(971)	0
9) per il personale:		
a) salari e		
stipendi;	(51.802)	(40.713)
b) oneri sociali;	(16.208)	(13.408)
c) trattamento di		

fine rapporto;	(3.341)	(3.367)
d) trattamento di quiescenza e simili;	(41.219)	(499)
totale;	(112.570)	(57.987)
10) ammortamenti e svalutazioni:		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	(2.865)	(9.897)
totale;	(2.865)	(9.897)
14) oneri diversi di gestione;	(2.542)	(8.363)
Totale.	(20.981.579)	(61.061.575)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B).	(299.132)	(309.840)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) altri proventi nei confronti di imprese:		
- bancarie;	2.713	12.726
- altre;	29	2
totale;	2.742	12.728
totale;	2.742	12.728
17) interessi ed altri oneri finanziari		
nei confronti di imprese:		
- controllanti;	(80.219)	0
- bancarie;	(100.990)	(14.863)
- altre.	(13)	(18)
totale;	(181.222)	(14.881)

Totale (16-17+-17 bis).	(178.480)	(2.153)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Risultato prima delle imposte		
(A - B +- C +- D)	(477.612)	(311.993)
20) imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate;		
b) imposte		
differite/anticipate;	85.394	4.299
d) proventi connessi		
all'adesione al consolidato		
fiscale; 0 76.150
totale;	85.394	80.449
21) utile (perdita) dell'esercizio.	<u>(392.218)</u>	<u>(231.544)</u>
(*) Il comparativo è stato riesposto al fine di recepire le disposizioni previste dal D. Lgs 139/2015		

NOTA INTEGRATIVA

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile, così come modificata al fine di recepire il D.Lgs n. 139/2015. Tale decreto legislativo ha disposto che l'Organismo Italiano di Contabilità aggiornasse i principi contabili nazionali sulla base delle disposizioni contenute nel decreto stesso e delle novità da esso apportata al codice civile.

Il presente bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, così come modificati dal D. Lgs n. 139/2015. In via facoltativa, per una migliore comprensione dei dati di bilancio, si è optato per presentare anche lo schema del Rendiconto Finanziario.

Il bilancio d'esercizio 2016 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 detratti 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 2016 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, sulla base degli schemi elaborati dalla capogruppo.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili ed i criteri di valutazione applicati nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016 sono analoghi a quelli utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015, fatta eccezione per l'adozione dei nuovi principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità, al fine di recepire le disposizioni contenute nel D. Lgs 139/2015 e delle novità che esso apporta al codice civile.

Inoltre si rileva che con riferimento ai dati comparativi, i saldi di bilancio al 31 dicembre 2015 sono stati riesposti al fine di adeguarli ai nuovi schemi di stato patrimoniale e conto economico previsti dagli art. 2424 e dall'art. 2425 del codice civile. Al riguardo, con riferimento agli effetti sulla transizione alle nuove disposizioni del codice civile e dei nuovi principi contabili in vigore dal 1° gennaio 2016, si rimanda a quanto riportato nell'Allegato A.

I più significativi criteri di valutazione sono i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La voce comprende principalmente 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.

La parte restante delle immobilizzazioni è rappresentata da una autovettura. Tale immobilizzazione, esposta al netto del relativo fondo ammortamento, è iscritta al costo di acquisto o produzione comprensivo degli oneri accessori e dei costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene e di quelli relativi a lavori di ammodernamento e/o ampliamento.

L'autovettura viene sistematicamente ammortizzata in ogni esercizio sulla base di un'aliquota economico-tecnica determinata in relazione alla residua possibilità di utilizzo della stessa. L'aliquota corrisponde a quella massima fiscalmente ammessa.

Nell'esercizio in cui l'investimento entra in funzione l'aliquote fiscali è ridotta nella misura del 50%, in quanto si ritiene che ciò costituisca una ragionevole approssimazione della quota media di possesso e quindi della partecipazione dello stesso al processo produttivo.

L'ammortamento così effettuati è ritenuto congruo in relazione all'intensità di utilizzazione e alla vita utile dell'immobilizzazione.

L'aliquota ordinaria applicata è la seguente:

Immobilizzazioni	Aliq. ordinarie
Autovetture e motoveicoli	25,00%

Nel caso in cui, 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.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, in base al valore nominale rettificato da appositi fondi di svalutazione, e ove sussistono le condizioni, secondo il criterio del costo ammortizzato.

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

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, è periodicamente versato – dalla società stessa – al Fondo di previdenza complementare scelto dal singolo dipendente o al Fondo Tesoreria INPS.

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 iscritti al loro valore nominale e ove sussistono le condizioni 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 le perdite degli esercizi 2006-2015 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..

INFORMATIVA FISCALE

La società ha aderito, per il triennio 2016-2018, 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 consolidante Aurelia S.r.l..

ALTRE INFORMAZIONI

DEROGHE AI SENSI DEL 5° COMMA ART. 2423

Si precisa che nel bilancio al 31.12.2016 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 31.12.2016 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 due dipendenti al 31 dicembre 2016.

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 31.12.2016 e, tra parentesi, a quelli del bilancio al 31.12.2015.

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 31.12.2016 da parte degli azionisti in relazione alla costituzione della società avvenuta il 25 luglio 2006 (per il dettaglio degli importi da versare si rimanda al paragrafo di commento al "Capitale sociale").

IMMOBILIZZAZIONI € 25.109.631 (€ 25.595.766)

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 € 25.109.531 (€ 25.595.666)

Tale voce si riferisce alle immobilizzazioni relative ad "altri beni materiali", in specifico alle autovetture. Il saldo è il risultato della somma algebrica di disinvestimenti netti per euro 4.232 ed ammortamenti per euro 2.865.

Tale voce si riferisce anche 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:

	2016	Ante 2016	Totale
Spese di progettazione	0	7.579.840	7.579.840
Costi relativi alle opere di concessione – altri oneri tecnici	20.486.349	85.668.415	106.154.764
Costi relativi al personale	51.516	543.686	595.202
Interessi passivi verso Istituti di Credito	100.990	0	100.990
Altre prestazioni	0	888.550	888.550
Spese di registrazione	0	77.267	77.267
Totale (a)	20.638.855	94.757.758	115.396.613
Contrib. (Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto)	-21.117.894	-69.176.352	-90.294.246
Totale (b)	-21.117.894	-69.176.352	-90.294.246
Totali (a + b)	-479.039	25.581.406	25.102.367

Nel corso dell'esercizio la quota di contributo eccede l'ammontare

dell'investimento in quanto nell'esercizio 2016 è stato accertato il contributo relativo all'ultimo SAL dell'esercizio 2015, non ancora emesso alla data di approvazione del bilancio 2015, e il contributo relativo all'ultimo SAL 2016 già emesso nei primi mesi del 2017.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE € 100 (€ 100)

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

CREDITI € 100 (€ 100)

La voce in oggetto accoglie crediti finanziari a breve termine ed al 31.12.2015 essa comprende unicamente crediti verso terzi per depositi cauzionali a fronte di utenze.

ATTIVO CIRCOLANTE € 11.581.092 (€ 3.526.356)

CREDITI € 7.857.063 (€ 705.881)

Crediti verso clienti € 7.027.954 (€ 2.189)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
Crediti fatturati	2.189	2.189
Crediti per fatture da emettere	7.025.765	0
<i>Totali</i>	7.027.954	2.189

Il credito fatturato è nei confronti del Consorzio per l'Area di Sviluppo di Taranto in riferimento a normali operazioni svolte nell'ambito dell'attività della società.

Il credito da fatturare è nei confronti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto a fronte del contributo a carico del Concessionario accertato a bilancio.

Crediti verso imprese controllanti € 894 (€ 0)

Tale voce si riferisce principalmente a note di credito da ricevere da parte di Itinera S.p.A..

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 16.034 (€ 0)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
Crediti fatturati	885	0
Crediti per fatture da emettere	15.149	0
<i>Totali</i>	<i>16.034</i>	<i>0</i>

La voce comprende crediti commerciali verso società controllate dalle controllanti riesposti al fine di recepire le disposizioni previste dal D. Lgs 139/2015. Per il dettaglio si rimanda al prospetto n. 6 allegato alla Nota Integrativa.

Crediti tributari € 510.481 (€ 487.351)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
Credito IRES a nuovo	4.015	3.309
Credito IVA	506.466	484.042
<i>Totali</i>	<i>510.481</i>	<i>487.351</i>

I crediti IRES a nuovo si riferisce alle ritenute d'acconto subite sugli interessi attivi bancari.

Con la presentazione del modello dichiarativo IVA 2017, in data 28 febbraio 2017, è stato chiesto il rimborso dell'IVA per un importo pari ad euro 400.000,00.

Imposte anticipate € 301.685 (€ 216.291)

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

--	--

Saldo iniziale al 01.01.2016	216.291
Riversamento per variazioni aliq. fiscali	-27.231
Imposte anticipate dell'esercizio	112.625
Totali	301.685

Tale voce è relativa ad imposte di competenza di esercizi futuri ma esigibili con riferimento all'esercizio in corso;

Il "riversamento per variazione aliquote fiscali" si riferisce a quanto deliberato dalla Legge di stabilità 2016, pubblicata in Gazzetta Ufficiale il 30.12.2015 n. 302, la quale prevede a partire dall'esercizio 2017 una riduzione dell'aliquota fiscale Ires dal 27,5% attuale al 24%.

L'incremento è riconducibile al calcolo delle imposte anticipate sulle perdite fiscali dell'esercizio, illimitatamente riportabili di cui si prevede il recupero, nonché sugli interessi non dedotti ai sensi della vigente normativa fiscale (art 96 TUIR) la cui possibilità di recupero non prevede limiti temporali.

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

Crediti verso Altri € 15 (€ 50)

Tale voce si riferisce principalmente a note di credito da ricevere.

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 € 3.724.029 (€ 2.820.475)

Al 31 dicembre tale raggruppamento risulta così composto:

	31.12.2016	31.12.2015
C/c attivi	3.717.924	2.814.788

- 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.
- SOCIETA' INIZIATIVE NAZIONALI AUT. S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000.

ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE € 1 (€ 1)

RISERVA DI ARROTONDAMENTO € 1 (€ 1)

Tale voce considera le differenze di arrotondamento derivanti dalla redazione del bilancio 2016 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 - € 1.440.794 (- € 1.209.251)

La variazione di tale voce è riconducibile alla delibera dell'Assemblea Ordinaria del 26 aprile 2016 che ha destinato a nuovo la perdita dell'esercizio 2015.

RISULTATO D'ESERCIZIO - € 392.218 (- € 231.544)

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO
SUBORDINATO** € 343 (€ 0)

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

Saldo al 01.01.2016	0
Accantonamento dell'esercizio	343
Saldo al 31.12.2016	343

DEBITI € 29.437.646 (€ 21.484.640)

Commentiamo di seguito la composizione ed i movimenti dell'esercizio delle

voci che compongono tale raggruppamento:

Debito verso banche € 9.529.876 (€ 7.014.887)

La voce si riferisce al finanziamento concesso da Banca Carige a Taranto Logistica in data 29.10.2015 per un importo di euro 20.000 migliaia. L'importo dovrà essere rimborsato in unica tranche in data 30 settembre 2019;

Il tasso di interesse applicato in misura fissa nel 2016 è del 1,25%.

Debiti verso fornitori € 47.486 (€ 14.392.516)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
Debiti fatturati	836	6.120.069
Fatture da ricevere	46.650	8.272.447
<i>Totale</i>	<i>47.486</i>	<i>14.392.516</i>

Debiti verso Controllanti € 120.220 (€ 31.095)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
<u>Argo Finanziaria S.p.A.</u>		
<i>Fatture ricevute:</i>	3.050	0
<u>Itinera S.p.A.</u>		
<i>Fatture ricevute:</i>	117.170	550
<i>Fatture da ricevere:</i>	0	30.454
<i>Debiti diversi</i>	0	91
<i>Totali</i>	<i>120.220</i>	<i>31.095</i>

La voce si riferisce a rapporti con la controllante Itinera S.p.A. riguardanti le consulenze amministrative e l'addebito delle commissioni su lettere di patronage rilasciate alla società.

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 19.702.166

(€ 0)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2016	31.12.2015
Debiti fatturati	7.847.874	0
Fatture da ricevere	11.854.292	0
<i>Totale</i>	<i>19.702.166</i>	<i>0</i>

La voce comprende debiti commerciali verso società controllate dalle controllanti riesposti al fine di recepire le disposizioni previste dal D. Lgs. 139/2015. I debiti di maggior importo si riferiscono principalmente al Consorzio Stabile A.C.I. S.c.p.A. per un importo complessivo pari ad euro 19.602.998.

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

Debiti tributari € 7.525 (€ 16.417)

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2016	31.12.2015
Irpef dipendenti da versare	7.146	2.778
Irpef su collaborazioni coordinate e continuative	281	5.659
Erario c/rit. su lavoro aut. da versare		7.672
Irpef dipendenti addizionale regionale	75	218
Irpef dipendenti addizionale comunale	23	90
<i>Totale</i>	<i>7.525</i>	<i>16.417</i>

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 8.471 (€ 5.794)

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 € 21.902 (€ 23.931)

La voce comprende principalmente il debito verso il Collegio Sindacale pari ed euro 15.600 e il debito maturato al 31.12.2016 nei confronti dei dipendenti dipendente per ferie, permessi e mensilità aggiuntive per euro 5.064.

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 € 20.682.447 (€ 60.751.735)

Incrementi di valore per lavori interni € 20.638.855 (€ 60.130.950)

La Società nel corso dell'esercizio ha capitalizzato costi per l'ammontare complessivo di euro 20.638.855. Per il dettaglio della voce si rimanda al paragrafo relativo alle "Immobilizzazioni materiali".

Altri ricavi e proventi € 43.592 (€ 620.785)

Tale voce è così composta:

	2016	2015
Ricavi e proventi		
Ricavi per addebito personale	38.829	0
Ricavi per addebiti diversi	3.479	620.620
Plusvalenze ordinarie (alienazioni cespiti)	1.283	0
Altri ricavi	1	165
<i>Totale</i>	43.592	620.785

La voce "altri ricavi" si riferisce alle componenti attive che in precedenza venivano allocate nell'area straordinaria di conto economico ora soppressa

per effetto delle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 pubblicato sulla G.U. del 4 settembre 2015 in riferimento al contenuto del conto economico.

COSTI DELLA PRODUZIONE - € 20.981.579 (- € 61.061.575)

Costi per servizi - € 20.862.631 (- € 60.985.328)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

Costi per servizi operativi	2016	2015
Commiss. su cauzioni definitive	25.186	34.956
Prestazioni da terzi	97.336	643.057
Consulenze tecniche	0	75.800
Altri	8.037	10.103
<i>Totali (a)</i>	<i>130.559</i>	<i>763.916</i>
Costi per servizi non operativi	2016	2015
Spese legali e notarili	90.319	60.620
Spese telefoniche, postali	657	963
Emolumenti sindacali	15.600	15.600
Vitto – alloggio	43.846	7.140
Subappalti	20.486.349	59.996.057
Consulenze amministrative	82.141	31.317
Altri	13.160	109.715
<i>Totali (b)</i>	<i>20.732.072</i>	<i>60.221.412</i>
<i>Totali (a + b)</i>	<i>20.862.631</i>	<i>60.985.328</i>

Costi per godimento di beni di terzi - € 971 (€ 0)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

	2016	2015

Noleggio autovetture	971	0
Totale	971	0

Costi per il personale - € 112.570 (- € 57.987)

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 2016 e nel 2015:

	31.12.2016	Media 2016	31.12.2015	Media 2015
Impiegati	2	1	1	1
Totale	2	1	1	1

Ammortamenti e svalutazioni - € 2.865 (- € 9.897)

Tale voce comprende unicamente ammortamenti il cui dettaglio è contenuto nel prospetto n. 1 allegato alla nota.

Oneri diversi di gestione - € 2.542 (- € 8.363)

Tale voce è così composta:

	2016	2015
Imposte e tasse	1.436	1.248
Iscriz. associazione di categ.	516	516
Cancelleria, stampati e libri	151	5.145
Varie amministrative	385	625
Altri oneri	54	829
Totale	2.542	8.363

- La voce "*imposte e tasse*" comprende le spese sostenute per valori bollati pari ad euro 570, spese per tasse di circolazione automezzi pari ad euro 450, imposta di registro pari ad euro 200 e per diritti camerali pari ad euro 216.
- La voce "*altri oneri*" si riferisce alle componenti passive che in precedenza venivano allocate nell'area straordinaria di conto economico - ora soppressa per effetto delle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 pubblicato sulla G.U. del 4 settembre 2015 in riferimento al contenuto del conto economico.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - € 178.480 (- € 2.153)

Altri proventi finanziari € 2.742 (€ 12.728)

Tale voce comprende principalmente interessi attivi bancari.

Interessi ed altri oneri finanziari - € 181.222 (- € 14.881)

Tale voce risulta così composta:

	2016	2015
Verso Imprese controllanti		
Comm. su fideiussioni e lettere di patronage:	80.219	0
Totale (a)	80.219	0
Verso Imprese bancarie		
Interessi passivi su c/c bancari	100.990	14.863
Totale (b)	100.990	14.863
Verso altri		
Altri	13	18
Totale (c)	13	18
Totali (1 + 2)	181.222	14.881

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 85.394 (€ 80.449)

- *Imposte differite*: +85.394 euro (+ 4.299 euro nel 2015). In merito alle imposte differite si rimanda a quanto già riferito nei paragrafi di commento allo stato patrimoniale ed all'allegato n. 4.
- *Proventi connessi all'adesione al consolidato fiscale*: (+ 76.150 euro nel 2015) qui allocate al fine di recepire le disposizioni previste dal D. Lgs 139/2015 pubblicato sulla G.U. del 4 settembre 20145 in riferimento al contenuto del conto economico.

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 6.269.800.

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 2015).

In merito all'indicazione dei corrispettivi spettanti al revisore legale in base al punto 16-bis dell'art. 2427 del Codice Civile, si evidenzia che tale incarico è svolto dal Collegio Sindacale.

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 ad eccezione di quelle intercorse con la società P.C.A. S.r.l. che svolge attività di broker assicurativo, tramite la quale sono stati corrisposti nell'esercizio alle compagnie assicuratrici premi per un ammontare complessivo pari ad euro 24.725.

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 31.12.2015).

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Itinera S.p.A. al 31 dicembre 2015, 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.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO

Preliminarmente si rappresenta che i rapporti con la Concedente Autorità di Sistema Portuale sono proseguiti, anche nel corso del 2016, secondo le normali relazioni amministrative improntate al consueto spirito di correttezza e di puntualità, nell'osservanza degli impegni contrattuali reciprocamente assunti.

A comprova di ciò, nell'esercizio corrente nessuna contestazione è stata mossa

alla nostra Società.

Venendo invece all'avanzamento della costruzione delle opere residuali di Piastra Portuale assentite in Concessione, nel corso del 2016 sono proseguiti i lavori relativi alla nuova Strada dei Moli e quelli necessari all'avvio dei dragaggi per l'approfondimento dei fondali del IV Sporgente e della Darsena ad ovest del IV Sporgente.

In merito alla Piattaforma Logistica si ricorda che tale opera, a meno di alcune attività marginali, è stata ultimata nel corso del 2015.

Alla data del 31.12.2016 sono stati emessi n. 15 (quindici) Stati Avanzamento Lavori, l'ultimo dei quali al 31.08.2016 (SAL n. 15), per un importo complessivo pari a 101.620 €/migliaia corrispondente a circa il 47,5% dell'ammontare complessivo dell'investimento previsto in concessione (lavori con spese tecniche del Concessionario al netto delle somme a disposizione del Concedente).

Si deve rilevare che, nonostante l'impegno incessante posto in essere dalla Società, l'esercizio corrente è stato nuovamente condizionato dal verificarsi di una serie di impedimenti, descritti nel seguito, che hanno ulteriormente penalizzato il rispetto della programmazione allegata alla consegna dei lavori da parte del Concedente.

Per quanto attiene alla realizzazione della nuova Strada dei Moli, sono proseguite le attività di movimento terra, d'installazione dei sottoservizi e di realizzazione della sovrastruttura stradale lungo l'asse principale e sulle rotatorie oltre che la posa delle barriere di sicurezza. Sono inoltre avanzate le attività di realizzazione delle opere d'arte previste in progetto ed in particolare è stato concluso il varo delle travi del Ponte A e del Viadotto E e pressoché ultimate le relative solette.

Di rilievo si segnala che a seguito di sopravvenute disposizioni normative, prescrizioni e richieste aggiuntive da parte di enti terzi oltre che di interventi atti a garantire significativi miglioramenti in termini di qualità, funzionalità e sicurezza delle opere, il Concessionario, per il tramite del suo Contraente Generale, ha dovuto provvedere all'adeguamento e riprogettazione di alcune parti d'opera, anche significative ed all'inserimento di nuove attività, non previste in precedenza. Tali circostanze hanno richiesto la necessità di redigere una seconda perizia di variante, inviata alla Concedente in data 18.02.2016 e successivamente integrata con comunicazione del 22.12.2016, con la quale, tra l'altro, è stato aggiornato il programma dei lavori prevedendo quale nuovo termine per l'ultimazione dei lavori della Strada dei Moli il 28.03.2017, originariamente previsto per il 19.07.2016.

Le criticità che si sono manifestate nel corso della realizzazione della Strada dei Moli, alcune delle quali ancora in essere, come ad esempio il ritrovamento di materiale contaminato da idrocarburi nella zona adiacente l'accesso alla Piattaforma Logistica e la mancata risoluzione dell'interferenza con l'impianto Hydrochemical, hanno inciso ed incidono negativamente sul regolare andamento dei lavori per i quali si registra al 31.12.2016 un avanzamento pari ad appena il 68% circa.

Con riguardo alle restanti tre opere (Vasca di Colmata, ampliamento IV Sporgente e Darsena ad ovest del IV Sporgente), si evidenzia che, solo a seguito delle determinazioni dell'Autorità di Sistema Portuale, riportate nel decreto n. 77/16 del 18.07.2016, è stato possibile riavviare in data 19.07.2016 le attività propedeutiche ai dragaggi, sospesi dal 27.01.2016 a causa del mancato rilascio, da parte della Provincia di Taranto, dell'autorizzazione allo scarico in mare delle acque di dragaggio in esubero dalla Vasca di Colmata.

Ciò ha determinato l'avvio ritardato dei dragaggi, avvenuto solo alla fine del mese di dicembre, condizionando quindi negativamente l'avanzamento dei lavori delle opere a mare che risulta di poco variato nel corso del 2016, come si evince dal quadro seguente:

- IV Sporgente 9%;
- Darsena ad ovest del IV Sporgente 17%;
- Vasca di Colmata 75%.

Alla luce delle criticità sopra esposte il Concessionario, con comunicazione prot. n. 7207 del 07.09.2016, ha trasmesso alla Concedente un aggiornamento del cronoprogramma dei lavori che prevede come nuova data di ultimazione di tutte le opere di Piastra Portuale il 31.03.2020, anziché il 30 novembre 2018 come originariamente previsto.

Durante l'esercizio corrente sono state ultimate le attività di reimpianto, che hanno richiesto l'interessamento del CNR di Taranto, degli esemplari di Pinna Nobilis (specie protetta) individuati durante le verifiche condotte sulla consistenza della fauna ittica presente all'interno dello specchio acqueo conterminato della Vasca di Colmata. Proseguono invece, da parte del CNR, i monitoraggi degli esemplari reimpiantati. Tale attività ha comportato spese aggiuntive di cui il Concessionario ha chiesto ristoro alla Concedente.

Per quanto attiene alle procedure espropriative, permane il solo impedimento operativo connesso alle aree Hydrochemical Service S.r.l. che, nonostante siano nella disponibilità del Concessionario, non sono state rese libere dall'espropriato.

Dal momento che tale impedimento contribuisce a costituire motivo di ritardo per il completamento della Strada dei Moli, si è provveduto ad individuare, d'intesa con la Concedente, una soluzione alternativa alla viabilità del tratto in

questione tale da consentire, almeno in via provvisoria, il superamento dello stesso.

Per quanto attiene la situazione dei contenziosi, si riepilogano di seguito quelli ancora pendenti al 31.12.2016.

- Corte di Cassazione (r.g. 17943/2014): impugnazione da parte del Consorzio ASI dell'ordinanza della Corte d'Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto che ha concluso il giudizio instaurato dallo stesso Consorzio per ottenere l'indennizzo relativo ai soprassuoli insistenti sulle aree espropriate all'ILVA ed all'ENI per la realizzazione dell'intervento di Piastra Portuale. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in termini, rilevando la correttezza di suddetta ordinanza in ordine alla dichiarazione di improcedibilità del ricorso avversario.
- 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 ILVA ed ENI espropriate per la realizzazione dell'intervento di Piastra Portuale. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in giudizio contestando nel merito la domanda del Consorzio ASI.
- Corte di Cassazione (r.g. 17402/2016): impugnazione da parte del Consorzio ASI dell'ordinanza della Corte d'Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto n. 1715/2016 con cui è stata cancellata dal ruolo, per litispendenza del giudizio pendente in Cassazione (r.g. 17943/2014), la causa promossa dallo stesso Consorzio in opposizione alla stima indennitaria determinata dal Collegio, costituito ai sensi dell'art. 21 del D.P.R. 327/2001, per l'esproprio delle aree catastalmente intestate all'ILVA necessarie alla realizzazione dell'intervento di Piastra

Portuale. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in termini, rilevando la correttezza di suddetta ordinanza.

- Corte d'Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto (r.g. 54/2016): opposizione da parte del Consorzio ASI alla stima indennitaria determinata dal Collegio, costituito ai sensi dell'art. 21 del D.P.R. 327/2001, per l'esproprio delle aree catastalmente intestate al Consorzio stesso. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in giudizio contestando la domanda del Consorzio ASI.
- Corte d'Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto (r.g. 115/2016): opposizione da parte della Taranto Logistica S.p.A. alla stima indennitaria determinata dal Collegio, costituito ai sensi dell'art. 21 del D.P.R. 327/2001, per l'esproprio delle aree catastalmente intestate al Consorzio ASI.

In merito allo stato complessivo dello sviluppo della Concessione, nel richiamare quanto già indicato nelle precedenti relazioni sulla gestione ed alla luce delle risultanze dello studio commissionato a KPMG, in qualità di Advisor Finanziario per il supporto nella revisione del Piano Economico Finanziario di concessione, si evidenzia che permane una negativa alterazione di tutti i principali indicatori di redditività dell'investimento.

Nonostante l'incessante attività della Società di promozione commerciale della piattaforma, anche supportata dalla collaborazione dell'ente Concedente, il 2016 si è concluso, come il precedente anno, senza la possibilità di poter individuare operatori economici interessati ad utilizzare, a condizioni tecniche ed economiche sostenibili, la Piattaforma Logistica. Ciò è conseguenza della grave crisi che interessa la logistica portuale italiana, con particolare riguardo a quella di Taranto e dell'inoperatività ormai prolungata del molo polisettoriale.

A tutela dei propri interessi la Società con nota prot. n. 6738 del 04.08.2016 ha quindi proposto alla Concedente un confronto atto all'individuazione di soluzioni necessarie e sufficienti a ripristinare l'equilibrio contrattuale, evidenziando l'opportunità, come riportato nello sviluppo del cronoprogramma di Convenzione, che l'inizio della gestione della Piattaforma Logistica avvenga a completamento delle restanti opere strumentali e non, come previsto all'art. 5 dell'atto aggiuntivo al contratto di Concessione, il 1°.11.2016.

Il suddetto confronto è stato avviato con la Concedente al fine di fornire il più completo supporto nell'analisi delle problematiche avanzate dalla Concessionaria.

PRINCIPALI FATTI ACCADUTI DOPO IL 31.12.2016

Con nota prot. n. 581 del 12.01.2017, la Concedente Autorità di Sistema ha trasmesso il decreto n. 04/17 del 11.01.2017 con il quale ha approvato la perizia di variante n. 2 relativa agli interventi da eseguirsi sulla Strada dei Moli e sulla Vasca di Colmata. Con tale provvedimento è stato autorizzato l'allibramento delle attività extra contrattuali pari a 1.230 €/migliaia, il cui riconoscimento delle somme avverrà nell'ambito della revisione del Piano Economico Finanziario, ed è stato approvato quale nuovo termine per l'ultimazione dei lavori della Strada dei Moli il 28.03.2017.

In data 15.02.2017 è stato emesso lo Stato di Avanzamento Lavori a tutto il 31.12.2016 (SAL n. 16) per un ammontare, comprese le attività extra contrattuali approvate con la perizia di variante n. 2, di complessivi 111.425 €/migliaia corrispondenti a circa il 52 % della somma dell'investimento previsto in concessione (lavori con spese tecniche del Concessionario al netto delle somme a disposizione del Concedente).

Con riferimento, infine, ai contenziosi, si rappresenta che nel mese di febbraio

2017 la Corte d'Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto ha cancellato dal ruolo, per litispendenza rispetto al giudizio pendente in Cassazione (r.g. 17806/2014), le cause r.g. 54/2016 e r.g. 115/2016, condannano i ricorrenti al rimborso delle competenze giudiziali sostenute dai convenuti.

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 € 392.218,21 (arrotondato in bilancio a € 392.218).

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 2016.
- 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 2016 e al 31 dicembre 2015.
- Prospetto n. 5 relativo ai dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio
approvato (al 31 dicembre 2015) 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.

APPENDICE

Effetti transizione ai nuovi principi contabili 2016 al fine di recepire le disposizioni previste dal D.lgs. 139/2015.

Il D.lgs. 139/2015 pubblicato sulla GU del 4 settembre 2015 ha integrato e modificato il codice civile in materia di bilancio di esercizio. Le disposizioni del decreto legislativo sono entrate in vigore dal 1° gennaio 2016 e si applicano ai bilanci relativi agli esercizi con inizio a partire da tale data.

Gli aspetti tecnici delle nuove norme regolati dai principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità in data 22 dicembre 2016.

A seguito dell'adozione dei nuovi principi contabili emanati dall'organismo Italiano di Contabilità non è stato necessario apportare modifiche ai criteri di valutazione alle poste di bilancio, è stato necessario solo procedere ad una riclassifica delle voci al 31 dicembre 2015 rispetto a quanto approvato dall'Assemblea.

Si fornisce nell'Allegato A, schema di riconciliazione dei dati pubblicati con i dati riesposti.

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Prospetto delle variazioni nei conti delle immobilizzazioni materiali - Esercizio 2016 (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	45.317		(31.057)		14.260			(4.232)	(2.865)			11.461		(4.298)		7.163
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	94.757.758		(69.176.352)		25.581.406	20.638.855			(21.117.893)			115.396.613		(90.294.245)		25.102.368
Totali	94.803.075		(31.057)		25.595.666	20.638.855		(4.232)	(2.865)	(21.117.893)		115.408.074		(4.298)	(90.294.245)	25.109.531

(**) Di cui:

Costo storico	(33.856)
F.di ammortamento	29.624
Valore netto	<u>(4.232)</u>

TARANTO LOGISTICA S.P.A.*Prospetto delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto per gli esercizi chiusi al 31 dicembre 2016 ed al 31 dicembre 2015*

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 2014	13.000.000		(995.130)	(214.120)	11.790.750
Movimenti 2015					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2014 come da Assemblea del 30.04.2015			(214.120)	214.120	
B) Risultato d'esercizio 2015				(231.544)	(231.544)
SALDI AL 31 DICEMBRE 2015	13.000.000		(1.209.250)	(231.544)	11.559.206
Movimenti 2016					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2015 come da Assemblea del 26.04.2016			(231.544)	231.544	
B) Risultato d'esercizio 2016				(392.218)	(392.218)
C) Riserva da Arrotondamenti		1			1
SALDI AL 31 DICEMBRE 2016	13.000.000	1	(1.440.794)	(392.218)	11.166.989

(Prospetto n.3-bis)

Taranto Logistica S.p.A.

Natura, possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2016 e loro utilizzazione nei precedenti esercizi (Valori in unità di euro)

<i>Natura e descrizione delle voci di Patrimonio Netto</i>	<i>Importo al 31.12.2016</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 2016 ed al 31 dicembre 2015 (Valori in unità di euro)

	31.12.2015		Variazioni esercizio				31.12.2016	
	Ammontare delle differenze temporanee	Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 27,5%-aliquota 3,9%)	Differenze temporanee esercizio	Riversamento diff. temp. exerc. prec.	Variazione aliquota Ires dal 2017 (da 27,5% a 24%) sulle perdite fiscali anni precedenti	Effetti economici dell'esercizio	Ammontare delle differenze temporanee	Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 24%-aliquota 3,9%)
Imposte anticipate:								
Interessi passivi indeducibili			77.490			(18.598)	77.490	(18.598)
Ammortamenti spese impianto ed ampliamento	6.049	(1.759)					6.049	(1.759)
Spese di rappresentanza	2.088	(575)					2.088	(575)
Totale	8.137	(2.334)	77.490			(18.598)	85.627	(20.932)
Imposte differite:								
.....								
Totale								
Imposte differite (anticipate) nette (a)		(2.334)				(18.598)		(20.932)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio (b)		(80.450)	(391.779)		10.239	(94.027)		(164.238)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali degli esercizi precedenti (c)		(133.507)			16.992			(116.515)
Totale (a) + (b) + (c)		(216.291)			27.231	(112.625)		(301.685)

(Prospetto n. 5)

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Bilancio al 31 dicembre 2015 della ITINERA S.p.A., società controllante che esercita l'attività di
"direzione e coordinamento"

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Importi in euro		31.12.2015
A	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
B	Immobilizzazioni	167.123.863
C	Attivo circolante	518.133.163
D	Ratei e risconti	1.347.387
TOTALE ATTIVO		686.604.413

PASSIVO

Importi in euro		31.12.2015
A	Patrimonio Netto	
	Capitale sociale	81.596.000
	Riserve	117.040.291
	Utile (perdita) di esercizio	8.369.818
B	Fondi per rischi ed oneri	6.992.317
C	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.689.524
D	Debiti	467.833.143
E	Ratei e risconti	83.320
TOTALE PASSIVO		686.604.413

CONTO ECONOMICO

Importi in euro		2015
A	Valore della produzione	709.851.922
B	Costi della produzione	(688.663.319)
C	Proventi e oneri finanziari	71.835
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	(5.497.934)
E	Proventi e oneri straordinari	113.061
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(7.505.747)
Utile (perdita) dell'esercizio		8.369.818

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

<i>Prospetto riepilogativo dei rapporti patrimoniali intrattenuti con società del Gruppo al 31.12.2016</i>						
Società	Crediti diversi - versamenti ancora dovuti	Crediti fatturati	Crediti da fatturare	Crediti diversi	Debiti fatture ricevute	Debiti fatture da ricevere
Argo Finanziaria S.p.A.					3.050	
Itinera S.p.A.	3.705.000			894	117.170	
Tot. Controllanti	3.705.000			894	120.220	
A.C.I. S.c.p.A.					7.847.874	11.755.124
Autocamionale della Cisa S.p.A.		885	15.149			
Bio S.p.A.	39.000					
Sina S.p.A.	39.000					98.929
Sistemi e Servizi S.c.a r.l.						240
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.000	885	15.149		7.847.874	11.854.293
<i>Totali</i>	3.783.000	885	15.149	894	7.968.094	11.854.293

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

<i>Prospetto riepilogativo dei rapporti economici intercorsi nell'esercizio 2016 con Società del Gruppo</i>		
SOCIETA'	Costi della produzione	Oneri finanziari
Itinera S.p.A.	(32.566)	(80.219)
Tot. Controllanti	(32.566)	(80.219)
Argo Finanziaria S.p.A.	(10.000)	
Sina S.p.A.	(98.929)	
Sistemi e Servizi S.c.a r.l.	(963)	
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	(109.892)	
<i>Totale</i>	(142.458)	(80.219)

Nota:

A.C.I. S.c.p.A. ha inoltre addebitato a Taranto Logistica S.p.A. costi della produzione per euro 20.486.349 che sono stati interamente capitalizzati.

20.486.349
capitalizzazioni A.C.I. S.c.p.A.

(ALLEGATO A): Schema di riconciliazione dati pubblicati con i dati riesposti

STATO PATRIMONIALE -

ATTIVO

Importi in euro		Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
A	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata				
a)	da richiamare	3.900.000			3.900.000
b)	richiamati	13.000			13.000
	Totale	3.913.000	0	0	3.913.000
B	Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:				
I	Immobilizzazioni immateriali				
1)	Costi di impianto e di ampliamento				
2)	Costi di sviluppo				
3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
5)	Avviamento				
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti				
7)	Altre				
	Totale	0	0	0	0
II	Immobilizzazioni materiali (*)				
1)	Terreni e fabbricati:				0
	- valore lordo				0
	- fondo ammortamento				0
	Valore netto contabile	0	0	0	0
2)	Impianti e macchinario:				0
	- valore lordo				0
	- fondo ammortamento				0
	Valore netto contabile	0	0	0	0
3)	Attrezzature industriali e commerciali:				0
	- valore lordo				0
	- fondo ammortamento				0
	Valore netto contabile	0	0	0	0
4)	Altri beni:				0
	- valore lordo	45.317			45.317
	- fondo ammortamento	(31.056)			(31.056)
	Valore netto contabile	14.260	0	0	14.260
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti				
a)	costi capitalizzati	94.757.758			94.757.758
b)	fondo contributi in conto capitale	(69.176.352)			(69.176.352)
	Totale	25.581.406	0,00	0	25.581.406
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti (gratuitamente reversibili)				0
	- Raccordi ed opere autostradali				0
	- Fondo contributi in c/capitale				0
	- Fondo accantonamento tariffa				0
	- Anticipi				0
	Totale	0	0,00	0	0
7)	Immobilizzazioni gratuitamente reversibili				0
	- Autostrada e immobilizzazioni concesse				0
	- Fondo contributi in c/capitale				0
	- Fondo ammortamento finanziario				0
	- ai sensi art. 5 D.L. 283/98				0
	Valore netto contabile	0	0,00	0	0
	Totale	25.595.666	0,00	0	25.595.666
III	Immobilizzazioni finanziarie				
1)	Partecipazioni in imprese:				0
a)	controllate				0
b)	collegate				0
c)	controllanti				0
d)	sottoposte al controllo delle controllanti				0
d- bis)	altre imprese				0
	Totale	0	0,00	0	0
2)	Crediti verso:				0
a)	imprese controllate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
b)	imprese collegate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
c)	controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
d)	imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
d- bis)	verso altri				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	100			100
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
	Totale	100	0,00	0	100
3)	Altri titoli				0
4)	Strumenti finanziari derivati attivi				0
	Totale	100	0,00	0	100
	Totale immobilizzazioni	25.595.766	0,00	0	25.595.766

(*) E' stata omessa la categoria "immobilizzazioni concesse in locazione finanziaria" in quanto la fattispecie non è presente nei bilanci del Gruppo

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Importi in euro		Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
C	Attivo circolante				
I	Rimanenze				
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo				0
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				0
3)	Lavori in corso su ordinazione				0
4)	Prodotti finiti e merci				0
5)	Acconti				0
	Totale	0	0,00	0	0
II	Crediti				
1)	Verso clienti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	2.189			2.189
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
2)	Verso imprese controllate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
3)	Verso imprese collegate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
4)	Verso controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
5-bis)	Crediti tributari				0

	- esigibili entro l'esercizio successivo	487.351		487.351
	- esigibili oltre l'esercizio successivo			0
5-ter)	Imposte anticipate			0
	- esigibili entro l'esercizio successivo			0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	216.291		216.291
5 - quater)	Verso altri			0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	50		50
	- esigibili oltre l'esercizio successivo			0
6)	Verso società interconnesse			0
Totale		705.881	0,00	0
705.881				705.881
III	Attività finanziarie <i>che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
1)	Partecipazioni in imprese controllate			0
2)	Partecipazioni in imprese collegate			0
3)	Partecipazioni in imprese controllanti			0
3- bis)	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			0
4)	Altre partecipazioni			0
5)	Strumenti finanziari derivati attivi			0
6)	Altri titoli			0
7)	Crediti finanziari			0
Totale		0	0	0
0				0
IV	Disponibilità liquide			
1)	Depositi bancari e postali	2.814.788		2.814.788
2)	Assegni			0
3)	Denaro e valori in cassa	5.687		5.687
Totale		2.820.475	0	0
2.820.475				2.820.475
Totale attivo circolante		3.526.356	0	0
3.526.356				3.526.356
D	Ratei e risconti			
a)	Ratei attivi			0
b)	Risconti attivi	8.724		8.724
Totale		8.724	0	0
8.724				8.724
TOTALE ATTIVO		33.043.846	0	0
33.043.846				33.043.846

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO**

Importi in euro		Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
A	Patrimonio Netto				
I	Capitale sociale	13.000.000			13.000.000
II	Riserva da sovrapprezzo azioni				0
III	Riserva di rivalutazione				0
IV	Riserva legale				0
V	Riserve statutarie				0
VI	Altre riserve distintamente indicate				0
	- Riserva straordinaria				0
	- Riserva straordinaria vincolata per ritardati investimenti				0
	- Versamento di soci in c/capitale				0
	- Avanzo da fusione				0
	- Riserve disponibili				0
	- Riserva da arrotondamento	1			1
	Totale	1	0	0	1
VII	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				0
VIII	Utile (perdite) portati a nuovo	(1.209.251)			(1.209.251)
IX	Utile (perdita) di esercizio	(231.544)			(231.544)
X	Acconto dividendi				0
	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				0
Totale		11.559.206	0	0	11.559.206
B	Fondi per rischi ed oneri				
1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili				0
2)	Per imposte, anche differite				0
3)	strumenti finanziari derivati passivi				0
4)	Altri				0
	- Fondo spese di ripristino o sostituzione beni gratuitamente devolvibili				0
	- Altri fondi				0
Totale		0	0	0	0
C	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0			0
D	Debiti				
1)	Obbligazioni				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
2)	Obbligazioni convertibili				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
3)	Debiti verso soci per finanziamenti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
4)	Debiti verso banche				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	7.014.887			7.014.887
5)	Debiti verso altri finanziatori				0
6)	Accomi				0
	a) anticipazioni da committenti				0
	- esigibili entro esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
	b) altri				0
7)	Debiti verso fornitori				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	14.392.516			14.392.516
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
9)	Debiti verso imprese controllate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
10)	Debiti verso imprese collegate				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
11)	Debiti verso controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	31.095			31.095
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
11 - bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
12)	Debiti tributari:				0
	- esigibili entro l'esercizio successivo	16.417			16.417
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO**

Importi in euro		Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
-----------------	--	----------------------	---------------	------------	----------------------

13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
	- esigibili entro l'esercizio successivo	5.794			5.794
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
14)	Altri debiti:				
	a) verso ANAS - ex Fondo Centrale di Garanzia				
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
	b) depositi cauzionali				
	- esigibili entro l'esercizio successivo				0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
	c) altri debiti				
	- esigibili entro l'esercizio successivo	23.931			23.931
	- esigibili oltre l'esercizio successivo				0
15)	Debiti verso Società interconnesse				0
Totale		21.484.640	0	0	21.484.640
E	Ratei e risconti				
	a) Ratei passivi				0
	b) Risconti passivi				0
Totale		0	0	0	0
TOTALE PASSIVO		33.043.846	0	0	33.043.846
		(0)	0	0	(0)

CONTO ECONOMICO

Importi in euro		Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
A Valore della produzione					
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni				0
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				0
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				0
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	60.130.950			60.130.950
5)	Altri ricavi e proventi				
a)	Ricavi e proventi	620.620	165		620.785
b)	Contributi in conto esercizio				0
Totale		60.751.570	165	0	60.751.735
B Costi della produzione					
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				0
7)	Per servizi	(60.985.328)			(60.985.328)
8)	Per godimento di beni di terzi				0
9)	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	(40.713)			(40.713)
b)	Oneri sociali	(13.408)			(13.408)
c)	Trattamento di fine rapporto	(3.367)			(3.367)
d)	Trattamento di quiescenza e simili	(499)			(499)
e)	Altri costi				0
Totale		(57.987)	0	0	(57.987)
10)	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				0
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				0
	- ammortamento immobilizzazioni tecniche	(9.897)			(9.897)
	- ammortamento finanziario				0
Totale		(9.897)	0	0	(9.897)
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				0
d)	Svalutazione dei crediti				0
Totale		(9.897)	0	0	(9.897)
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				0
12)	Accantonamenti per rischi				0
13)	Altri accantonamenti:				0
a)	Accantonamento al fondo spese di ripristino o sostituzione dei beni gratuitamente devolvibili				0
b)	Utilizzo del fondo spese di ripristino o sostituzione dei beni gratuitamente devolvibili				0
c)	Altri accantonamenti				0
Totale		0	0	0	0
14)	Oneri diversi di gestione:				
a)	Canone di concessione				0
b)	Altri oneri	(7.534)	(829)		(8.363)
Totale		(7.534)	(829)	0	(8.363)
Totale		(61.060.746)	(829)	0	(61.061.575)
Differenza tra valore e costi della produzione		(309.176)	(664)	0	(309.840)

CONTO ECONOMICO

Importi in euro	Publicato 31 12 2015	Riclassifiche	Rettifiche	Riesposto 31 12 2015
C Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni:				
a) Da imprese controllate				0
b) Da imprese collegate				0
c) Da imprese controllanti				0
d) Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
e) Da altre imprese		0		0
Totale	0	0	0	0
16) Altri proventi finanziari				
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:				
- Da imprese controllate				0
- Da imprese collegate				0
- Da imprese controllanti				0
- Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
- Da altre				0
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				0
d) Proventi diversi dai precedenti:				0
- Da imprese controllate				0
- Da imprese collegate				0
- Da imprese controllanti				0
- Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti				0
- Da Istituti di credito	12.726			12.726
- Da altri	2			2
Totale	12.728	0	0	12.728
17) Interessi e altri oneri finanziari:				
a) Verso imprese controllate				0
b) Verso imprese collegate				0
c) Verso imprese controllanti				0
d) Verso Istituti di credito	(14.863)			(14.863)
e) Verso altri	(18)			(18)
Totale	(14.881)	0	0	(14.881)
17-bis) Utili e perdite su cambi				
a) Utili				0
b) Perdite				0
Totale	0	0	0	0
Totale	(2.153)	0	0	(2.153)
D Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) Di partecipazioni				0
b) Di immobilizzazioni finanziarie				0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante				0
d) Di strumenti finanziari derivati				0
19) Svalutazioni:				
a) Di partecipazioni				0
b) Di immobilizzazioni finanziarie				0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante				0
d) Di strumenti finanziari derivati				0
Totale	0	0	0	0
E Proventi e oneri straordinari (*)				
a) Proventi				0
a) Proventi straordinari	76.315	(76.315)		0
b) Plusvalenze da alienazioni patrimoniali				0
Oneri				0
a) Oneri straordinari	(829)	829		0
b) Minusvalenze alienazioni patrimoniali				0
Totale	75.486	(75.486)	0	0
Risultato prima delle imposte	(235.843)	(76.150)	0	(311.993)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio				
a) Imposte correnti				0
b) Imposte differite/anticipate	4.299			4.299
c) Imposte esercizi precedenti				0
d) Proventi connessi all'adesione al consolidato fiscale		76.150		76.150
Totale	4.299	76.150	0	80.449
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(231.544)	(0)	0	(231.544)
	0	0	0	0

(*) Voce di bilancio inserita solo per poter predisporre il bilancio riesposto

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Rendiconto Finanziario

Importi in unità di euro	31.12.2016	Riesposto 31.12.2015 (*)
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(392.218)	(231.544)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>		
<i>Ammortamenti:</i>		
- immobilizzazioni materiali	2.865	9.897
Variazione netta del Trattamento di Fine Rapporto	343	
1. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	(389.010)	(221.647)
Variazioni del capitale circolante netto	(1.620.302)	11.127.041
2. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	(2.009.312)	10.905.394
<i>Altre rettifiche:</i>		
Variazione netta delle attività e passività fiscali differite	(85.394)	(4.299)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(2.094.706)	10.901.095
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali)	(20.638.855)	(60.142.411)
Acconti su contributo	21.117.894	43.102.985
Prezzo di realizzo di immobilizzazioni materiali	4.232	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	483.271	(17.039.426)
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	2.514.989	7.014.887
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.514.989	7.014.887
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	903.554	876.556
Disponibilità liquide iniziali	2.820.475	1.943.919
Disponibilità liquide finali	3.724.029	2.820.475
<u>Informazioni aggiuntive:</u>		
Interessi incassati/(pagati) nel periodo	(178.480)	(2.153)

(*) I dati comparativi sono stati riclassificati al fine di recepire le disposizioni previste dal D. Lgs 139/2015

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

Tortona, lì 02 marzo 2017

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

(Ing. Claudio Vezzosi)