

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 2017

(valori espressi in unità di euro)

STATO PATRIMONIALE

<i>ATTIVO</i>	31-dic-17	31-dic-16
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;	4.298	7.163
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
a) Costi capitalizzati	152.778.042	115.396.613
b) Fondo contributi in conto capitale (118.791.585) (90.294.245)
Totale.	33.990.755	25.109.531
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		
2) crediti:		
d-bis) verso altri:		

esigibili entro esercizio			
successivo,	992	100	
	
totale;	992	100	
totale;	992	100	
	
Totale.	992	100	
	
Totale immobilizzazioni (B).	33.991.747	25.109.631	

C) ATTIVO CIRCOLANTE:

I - RIMANENZE:

II - CREDITI:

1) verso clienti:

esigibili entro esercizio

successivo,	7.656.017	7.027.954	
	
totale;	7.656.017	7.027.954	

4) verso controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	29.879	894	
	
totale;	29.879	894	

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:

esigibili entro esercizio

successivo,	2.483	16.034	
	
totale;	2.483	16.034	

5-bis) crediti tributari:

esigibili entro esercizio

successivo,	496.891	510.481	
	
totale;	496.891	510.481	

5-ter) imposte anticipate:

oltre,	260.507	301.685	
	
totale;	260.507	301.685	

5-quater) verso altri:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	92	15

totale;	92	15

Totale.	8.445.869	7.857.063
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON		
COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
1) depositi bancari e postali;	6.216.907	3.717.924
3) denaro e valori in cassa.	5.960	6.105

Totale.	6.222.867	3.724.029

Totale attivo circolante (C).	14.668.736	11.581.092
D) RATEI E RISCONTI:		
b) risconti,	1.121	1.255

Totale ratei e risconti (D).	1.121	1.255

TOTALE ATTIVO.	52.574.604	40.604.978
	=====	=====

PASSIVO

31-dic-17

31-dic-16

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.	(1.833.012)	(1.440.794)

IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	(164.284)	(392.218)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale Patrimonio netto (A).	11.002.705	11.166.989
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
DI LAVORO SUBORDINATO.	4.511	343
D) DEBITI:		
4) debiti verso banche:		
oltre,	12.143.520	9.529.876
totale;	12.143.520	9.529.876
7) debiti verso fornitori:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	1.684	47.486
totale;	1.684	47.486
11) debiti verso controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	52.840	120.220
totale;	52.840	120.220
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	29.337.021	19.702.166
totale;	29.337.021	19.702.166
12) debiti tributari:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	5.893	7.525
totale;	5.893	7.525
13) debiti verso istituti di previdenza		
e di sicurezza sociale:		

esigibili entro esercizio		
successivo,	3.147	8.471
totale;	3.147	8.471
14) altri debiti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	23.283	21.902
totale;	23.283	21.902
Totale debiti (D).	41.567.388	29.437.646
E) RATEI E RISCONTI:		
TOTALE PASSIVO	52.574.604	40.604.978

CONTO ECONOMICO

	2017	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
4) incrementi di immobilizzazioni		
per lavori interni;	37.381.429	20.638.855
5) altri ricavi e proventi:		
a) ricavi e		
proventi;	5.452	43.592
totale;	5.452	43.592
Totale.	37.386.881	20.682.447
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
7) per servizi;	(37.299.259)	(20.862.631)
8) per godimento di beni di terzi;	(4.138)	(971)
9) per il personale:		
a) salari e		
stipendi;	(62.301)	(51.802)
b) oneri sociali;	(19.055)	(16.208)
c) trattamento di		

fine rapporto;	(4.577)	(3.341)
d) trattamento di quiescenza e simili;	(238)	(41.219)
totale;	(86.171)	(112.570)
10) ammortamenti e svalutazioni:		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	(2.865)	(2.865)
totale;	(2.865)	(2.865)
14) oneri diversi di gestione;	(1.858)	(2.542)
Totale.	(37.394.291)	(20.981.579)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B).	(7.410)	(299.132)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) altri proventi nei confronti di imprese:		
- bancarie;	841	2.713
- altre;	1	29
totale;	842	2.742
totale;	842	2.742
17) interessi ed altri oneri finanziari		
nei confronti di imprese:		
- controllanti;	(80.000)	(80.219)
- bancarie;	(143.493)	(100.990)
- altre.	(17)	(13)
totale;	(223.510)	(181.222)

Totale (16-17+-17 bis).	(222.668)	(178.480)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Risultato prima delle imposte		
(A - B +- C +- D)	(230.078)	(477.612)
20) imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate;		
b) imposte		
differite/anticipate;	(41.178)	85.394
d) proventi connessi		
all'adesione al consolidato		
fiscale;	106.972	0
totale;	65.794	85.394
21) utile (perdita) dell'esercizio.	(164.284)	(392.218)

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Rendiconto Finanziario

Importi in unità di euro	31.12.2017	31.12.2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(164.284)	(392.218)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>		
<i>Ammortamenti:</i>		
- immobilizzazioni materiali	2.865	2.865
Variazione netta del Trattamento di Fine Rapporto	4.168	343
1. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	(157.251)	(389.010)
Variazioni del capitale circolante netto	8.886.249	(1.620.302)
2. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	8.728.998	(2.009.312)
<i>Altre rettifiche:</i>		
Variazione netta delle attività e passività fiscali differite	41.178	(85.394)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	8.770.176	(2.094.706)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali)	(37.381.429)	(20.638.855)
(Investimenti in attività finanziarie non correnti)	(892)	0
Acconti su contributo	28.497.339	21.117.894
Prezzo di realizzo di immobilizzazioni materiali	0	4.232
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.884.982)	483.271
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	2.613.644	2.514.989
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.613.644	2.514.989
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	2.498.838	903.554
Disponibilità liquide iniziali	3.724.029	2.820.475
Disponibilità liquide finali	6.222.867	3.724.029
Informazioni aggiuntive:		
Interessi incassati/(pagati) nel periodo	(222.668)	(178.480)

NOTA INTEGRATIVA

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 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, all'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.

Il bilancio d'esercizio 2017 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 2017 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 2017 sono analoghi a quelli utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016.

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'aliquota fiscale 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 effettuato 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 statuiti 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 2006-2017 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.

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 4° COMMA ART. 2423

Si precisa che nel bilancio al 31 dicembre 2017 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 2017 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 2017.

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 31.12.2017 e, tra parentesi, a quelli del bilancio al 31.12.2016.

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 2017 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 € 33.991.747 (€ 25.109.631)

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 € 33.990.755 (€ 25.109.531)

Tale voce si riferisce alle immobilizzazioni relative ad “altri beni materiali”, in specifico alle autovetture. La variazione è dovuta agli ammortamenti dell'esercizio 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:

	2017	Ante 2017	Totale

Spese di progettazione	0	7.579.840	7.579.840
Costi relativi alle opere di concessione – altri oneri tecnici	37.133.841	106.154.764	143.288.605
Costi relativi al personale	104.095	595.202	699.297
Interessi passivi verso Istituti di Credito	143.493	100.990	244.483
Altre prestazioni	0	888.550	888.550
Spese di registrazione	0	77.267	77.267
Totale (a)	37.381.429	115.396.613	152.778.042
Contrib. (Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto)	(28.497.339)	(90.294.246)	(118.791.585)
Totale (b)	(28.497.339)	(90.294.246)	(118.791.585)
Totali (a + b)	8.884.090	25.102.367	33.986.457

Nel corso dell'esercizio è stato accertato il contributo relativo all'ultimo SAL emesso nei primi mesi del 2018.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE € 992 (€ 100)

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

CREDITI € 992 (€ 100)

La voce in oggetto accoglie crediti finanziari a breve termine ed al 31.12.2017 essa comprende unicamente crediti verso terzi per depositi cauzionali a fronte di utenze.

ATTIVO CIRCOLANTE € 14.668.736 (€ 11.581.092)

CREDITI € 8.445.869 (€ 7.857.063)

Crediti verso clienti € 7.656.017 (€ 7.027.954)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2017	31.12.2016
Crediti fatturati	2.189	2.189
Crediti per fatture da emettere	7.653.828	7.025.765
<i>Totali</i>	<i>7.656.017</i>	<i>7.027.954</i>

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 € 29.879 (€ 894)

Il credito in questione, in essere nei confronti di Aurelia S.r.l., deriva dall'adesione della Società al consolidato fiscale della suddetta controllante per il triennio 2016-2018.

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 2.483 (€ 16.034)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2016	31.12.2016
Crediti fatturati	0	885
Crediti per fatture da emettere	0	15.149
Crediti diversi	2.483	0
<i>Totali</i>	<i>2.483</i>	<i>16.034</i>

La voce comprende esclusivamente 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 € 496.891 (€ 510.481)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2016	31.12.2016
Credito IRES a nuovo	3.309	4.015
Credito IVA	93.582	506.466
Credito IVA chiesto a rimborso	400.000	0
<i>Totali</i>	<i>496.891</i>	<i>510.481</i>

Nel corso dell'esercizio è stato chiesto, in occasione della presentazione del modello dichiarativo IVA 2017, il rimborso dell'IVA per un importo pari ad euro 400.000,00.

Imposte anticipate € 260.507 (€ 301.685)

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

Saldo iniziale al 01.01.2017	301.685
Riversamento per variazioni aliq. fiscali	(328)
Riversamento imp. ant. Esercizio	(93.358)
Imposte anticipate dell'esercizio	52.508
<i>Totali</i>	<i>260.507</i>

Tale voce è relativa ad imposte di competenza di esercizi futuri ma esigibili con riferimento all'esercizio in corso; il decremento (41.178 euro) è dovuto al "riversamento" nel 2017 di parte delle differenze temporanee deducibili originatesi in precedenti esercizi, rappresentate dagli interessi passivi indeducibili dell'esercizio e da parte delle perdite fiscali trasferite alla consolidante Aurelia S.r.l., nonché ad imposte anticipate dell'esercizio. I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio nel presupposto della loro

recuperabilità attraverso i risultati economici dei futuri esercizi. Per il dettaglio delle voci che hanno formato tali attività si rimanda al prospetto n. 5; dette attività risultano totalmente esigibili oltre l'esercizio successivo.

Crediti verso Altri € 92 (€ 15)

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 € 6.222.867 (€ 3.724.029)

Al 31 dicembre tale raggruppamento risulta così composto:

	31.12.2017	31.12.2016
C/c attivi	6.216.907	3.717.924
Denaro e valori in cassa	5.960	6.105
<i>Totale</i>	6.222.867	3.724.029

RATEI E RISCONTI ATTIVI € 1.121 (€ 1.255)

La voce si riferisce pressoché interamente a risconti attivi su assicurazioni con scadenza entro il 31 dicembre 2018.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO € 11.002.705 (€ 11.166.989)

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 2017, 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 3.913.000 ancora da versare.

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;
- GRANDI LAVORI FINCOSIT S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000;
- BIO S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000;
- 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 2017 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 - € 1.833.012 (- € 1.440.794)

La variazione di tale voce è riconducibile alla delibera dell'Assemblea

Ordinaria del 03 aprile 2017 che ha destinato a nuovo la perdita dell'esercizio 2016.

RISULTATO D'ESERCIZIO - € 164.284 (- € 392.218)

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO
SUBORDINATO € 4.511 (€ 343)**

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

Saldo al 01.01.2017	343
IRPEF su rivalutazione	(1)
Accantonamento dell'esercizio	4.169
Saldo al 31.12.2017	4.511

DEBITI € 41.567.388 (€ 29.437.646)

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

Debito verso banche € 12.143.520 (€ 9.529.876)

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 2017 è del 1,25%.

Debiti verso fornitori € 1.684 (€ 47.486)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2017	31.12.2016
Debiti fatturati	1.358	836
Fatture da ricevere	326	46.650
Totale	1.684	47.486

Debiti verso Controllanti € 52.840 (€ 120.220)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2017	31.12.2016
<u>Argo Finanziaria S.p.A.</u>		
<i>Fatture ricevute:</i>	3.050	3.050
<u>Itinera S.p.A.</u>		
<i>Fatture ricevute:</i>	9.461	117.170
<i>Fatture da ricevere:</i>	40.329	0
<i>Totale</i>	52.840	120.220

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 € 29.337.021
(€ 19.702.166)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2017	31.12.2015
Debiti fatturati	15.259.599	7.847.874
Fatture da ricevere	14.077.422	11.854.292
<i>Totale</i>	29.337.021	19.702.166

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 29.336.839.

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

Debiti tributari € 5.893 (€ 7.525)

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2017	31.12.2016

Irpef dipendenti da versare	5.789	7.146
Irpef su collaborazioni coordinate e continuative	6	281
Irpef dipendenti addizionale regionale	75	75
Irpef dipendenti addizionale comunale	23	23
Totale	5.893	7.525

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 3.147 (€ 8.471)

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 € 23.283 (€ 21.902)

La voce comprende principalmente il debito verso il Collegio Sindacale pari ed euro 15.600 e il debito maturato al 31 dicembre 2017 nei confronti dei dipendenti per ferie, permessi e mensilità aggiuntive per euro 6.041.

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 € 37.386.881 (€ 20.682.447)

Incrementi di valore per lavori interni € 37.381.429 (€ 20.638.855)

La Società nel corso dell'esercizio ha capitalizzato costi per l'ammontare complessivo di euro 37.381.429. Per il dettaglio della voce si rimanda al paragrafo relativo alle "Immobilizzazioni materiali".

Altri ricavi e proventi € 5.452 (€ 43.592)

Tale voce è così composta:

	2017	2016
<u>Ricavi e proventi</u>		
Ricavi per addebito personale	0	38.829
Ricavi per addebiti diversi	5.439	3.479
Plusvalenze ordinarie (alienazioni cespiti)	0	1.283
Altri ricavi	13	1
<i>Totale</i>	5.452	43.592

La voce “altri ricavi” si riferisce alle sopravvenienze attive.

COSTI DELLA PRODUZIONE - € 37.394.291 (- € 20.981.579)

Costi per servizi - € 37.299.259 (- € 20.862.631)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

Costi per servizi operativi	2017	2016
Commiss. su cauzioni definitive	21.546	25.186
Prestazioni da terzi	95	97.336
Assicurazioni	6.545	7.008
Altri	4.084	1.029
<i>Totali (a)</i>	32.270	130.559
Costi per servizi non operativi	2017	2016
Spese legali e notarili	38.093	90.319
Spese telefoniche, postali	586	670
Emolumenti sindacali	15.600	15.600
Vitto – alloggio	7.050	43.846
Subappalti	37.133.841	20.486.349
Consulenze amministrative	32.386	82.141

Costi per servizi bancari	2.173	2.123
Altri	37.260	11.024
Totali (b)	37.266.989	20.732.072
Totali (a + b)	37.299.259	20.862.631

Costi per godimento di beni di terzi - € 4.138 (- € 971)

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

	2017	2016
Locazioni	2.513	0
Spese condominiali	600	0
Noleggio autovetture	1.025	971
Totali	4.138	971

Costi per il personale - € 86.171 (- € 112.570)

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 2017 e nel 2016:

	31.12.2017	Media 2017	31.12.2016	Media 2016
Impiegati	2	2	2	1
Totali	2	2	2	1

Ammortamenti e svalutazioni - € 2.865 (- € 2.865)

Tale voce comprende unicamente ammortamenti il cui dettaglio è contenuto

nel prospetto n. 1 allegato alla nota.

Oneri diversi di gestione - € 1.858 (- € 2.542)

Tale voce è così composta:

	2017	2016
Imposte e tasse	941	1.436
Iscriz. associazione di categ.	516	516
Cancelleria, stampati e libri	44	151
Varie amministrative	235	385
Altri oneri	122	54
<i>Totali</i>	<i>1858</i>	<i>2.542</i>

- La voce "*imposte e tasse*" comprende le spese sostenute per valori bollati pari ad euro 591, spese per tasse di circolazione automezzi pari ad euro 150, imposta di registro pari ad euro 56 e per diritti camerali pari ad euro 144.
- La voce "*altri oneri*" comprende le sopravvenienze passive.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - € 222.668 (- € 178.480)

Altri proventi finanziari € 842 (€ 2.742)

Tale voce comprende principalmente interessi attivi bancari.

Interessi ed altri oneri finanziari - € 223.510 (- € 181.222)

Tale voce risulta così composta:

	2017	2016
<u>Verso Imprese controllanti</u>		
Comm. su fideiussioni e lettere di patronage:	80.000	80.219
<i>Totale (a)</i>	<i>80.000</i>	<i>80.219</i>

Verso Imprese bancarie		
Interessi passivi su c/c bancari	143.493	100.990
Totale (b)	143.493	100.990
Verso altri		
Altri	17	13
Totale (c)	17	13
Totali (1 + 2)	223.510	181.222

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 65.794 (€ 85.394)

- Imposte differite: - 41.178 euro (+ 85.394 euro nel 2016). 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: + 106.972 euro.

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 4.097.858.

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 2016).

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 27.814.

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

INFORMAZIONI RELATIVE AL FAIR VALUE DEGLI STRUMENTI FINANZIARI

La società non ha strumenti finanziari derivati

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 31.12.2016).

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Itinera S.p.A. al 31 dicembre 2016, 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

Tra i fatti più rilevanti che hanno interessato l'esercizio 2017, si segnala che dopo l'ultimazione della Piattaforma Logistica nel corso del 2015, in data 20 settembre 2017 è stata ultimata, a meno di alcune limitate tratte ancora impedita per cause non dipendenti dalla Concessionaria, anche la seconda delle cinque opere previste: la nuova viabilità a servizio del porto denominata "Strada dei Moli".

Per quanto attiene i restanti interventi di Piastra Portuale assentiti in Concessione, sono avanzate le attività di dragaggio per l'approfondimento dei fondali del IV Sporgente e della Darsena servizi, sono state avviate le operazioni di posa dei cassoni cellulari in c.a. per l'ampliamento del citato IV Sporgente e proseguito il riempimento della vasca di colmata con i fanghi provenienti dai dragaggi.

Si riporta di seguito l'avanzamento dei lavori al 31.12.2017:

- IV Sporgente ca. 32%;
- Darsena ad ovest del IV Sporgente ca. 22%;
- Vasca di Colmata ca. 74%.

Alla data del 31.12.2017 sono stati emessi n. 20 (venti) Stati Avanzamento Lavori, l'ultimo dei quali al 31.10.2017 (SAL n. 20), 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 135.631 €/migliaia, corrispondente a circa il 63,4% 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 31.12.2017 è pari a 152.778 €/migliaia.

Nonostante l'impegno incessante posto in essere dalla Società, il verificarsi di una serie di impedimenti, imprevisti ed imprevedibili, ha penalizzato il rispetto della programmazione allegata alla consegna dei lavori da parte del Concedente.

Nel corso dell'esercizio, con Decreto n. 04/17 dell'11.01.2017 la Concedente Autorità di Sistema ha approvato la perizia di variante tecnica e suppletiva n. 2 relativa agli interventi modificativi da eseguirsi sulla Strada dei Moli e sulla Vasca di Colmata 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. Con tale provvedimento è stato anche approvato quale nuovo termine per l'ultimazione dei lavori della Strada dei Moli il 28.03.2017 (originariamente fissato al 19.07.2016).

La Concessionaria ha quindi provveduto in data 13.02.2017 alla stipula del primo atto aggiuntivo con il Contraente Generale al fine di recepire i contenuti delle varianti autorizzate dalla Concedente.

In considerazione delle alterazioni al regolare sviluppo dei lavori dovute agli impedimenti protrattisi e sopraggiunti, la Società ha avanzato un'istanza di proroga della data di ultimazione dei lavori della Strada dei Moli al 19.06.2017. Tale differimento è stato concesso dalla Concedente che, successivamente, prendendo atto delle criticità ancora in essere, con missiva prot. n. 16554 del 14.11.2017, ha disposto il completamento dei residuali lavori ancora impediti, entro il termine *“di completamento dei lavori di cui al*

contratto di Concessione” (previsto per il 30.11.2018) e per il quale è in fase di istruttoria da parte della stessa Concedente la concessione della proroga al 31.03.2020.

Si ricorda infatti che la realizzazione delle opere a mare è stata condizionata dalle problematiche autorizzative che hanno consentito l’effettivo avvio delle operazioni di dragaggio solo alla fine del mese di dicembre 2016, con oltre un anno di ritardo.

Le criticità sopra esposte hanno indotto il Concessionario a trasmettere alla Concedente un cronoprogramma aggiornato, che prevede quale nuova data di ultimazione di tutte le opere di Piastra Portuale il 31.03.2020, anziché il 30.11.2018, come originariamente previsto. Anche tale ultima programmazione potrebbe tuttavia essere inficiata per il verificarsi di nuovi eventi ostativi al regolare sviluppo dei lavori.

Per quanto attiene invece alle procedure espropriative, permane il solo impedimento operativo connesso alle aree Hydrochemical Service S.r.l. che è stato in via provvisoria superato adottando una soluzione alternativa alla viabilità nel tratto in questione.

Si riepiloga di seguito la situazione dei contenziosi, ancora pendenti al 31.12.2017.

- Corte di Cassazione (r.g. 17806/2014): 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 avverso. Si rimane ancora in attesa che venga fissata la data per la discussione del ricorso.

- 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 eccependo l'inammissibilità della domanda avversaria e, comunque, contestandone la fondatezza. Il Tribunale di Taranto ha ritenuto la causa matura per la decisione ed ha fissato l'udienza del 19.07.2018 per la precisazione delle conclusioni.
- 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 con il giudizio pendente in Cassazione r.g. 17806/2014) la causa promossa dallo stesso Consorzio per l'opposizione alla stima indennitaria determinata dal Collegio ex art. 21 del D.P.R. 327/2001 in relazione alle aree catastalmente intestate all'ILVA e ad essa espropriate per la realizzazione della Piastra Portuale di Taranto. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in termini, rilevando l'infondatezza del ricorso avverso e – per contro – la correttezza dell'ordinanza n. 1715/2016. All'esito della camera di consiglio del 28.09.2017, con ordinanza in data 14.11.2017, n. 26913, la Corte di Cassazione ha rigettato il ricorso proposto dal Consorzio ASI e ha confermato l'ordinanza n. 1715/2016.

- Corte di Cassazione, r.g. 7375/2017: regolamento di competenza proposto dal Consorzio ASI avverso l'ordinanza n. 23/2017 con cui la Corte di Appello di Taranto ha dichiarato sussistere la litispendenza tra tale giudizio di opposizione alla stima ed il giudizio r.g. 17806/2014. La Taranto Logistica si è costituita ai sensi dell'art. 47, ultimo comma, c.p.c. argomentando sull'infondatezza del regolamento avversario. Trattasi della litispendenza tra i giudizi di opposizione proposti dal Consorzio ASI avverso le stime redatte ai sensi dell'art. 21 del d.p.r. n. 327/2001 per le aree ILVA ed ASI ed il giudizio pendente innanzi la Corte di Cassazione r.g. 17806/2014. All'esito della camera di consiglio del 17.10.2017, con ordinanza in data 27.11.2017, n. 28305 la Corte di Cassazione ha respinto il ricorso proposto dal Consorzio ASI in quanto infondato.
- Corte di Cassazione (r.g. 8373/2017): con regolamento di competenza notificato in data 24.03.2017 la Taranto Logistica ha impugnato l'ordinanza n. 24/2017 nella parte in cui la Corte di Appello di Lecce sede distaccata di Taranto ha esteso la dichiarazione di litispendenza (giudizio r.g. 17806/2014) alla domanda di accertamento della nullità /inefficacia della relazione di stima e di liquidazione delle relative spese.
- Tribunale Amministrativo Regionale per la Puglia – sezione di Lecce (r.g. 618/2017): ricorso ex artt. 31 e 117 CPA proposto dal Consorzio ASI affinché il TAR Lecce ordinasse all'Autorità espropriante di depositare presso la Cassa Depositi e Prestiti l'indennità di espropriazione così come determinata dalla Terna ex art. 21 d.p.r. n. 327/2001. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in giudizio

eccependo anzitutto l'inammissibilità e la tardività del ricorso avverso e, comunque, contestando la fondatezza dello stesso. Con sentenza depositata in data 14.09.2017, n. 1462, il TAR Lecce ha dichiarato il ricorso avverso inammissibile per difetto di giurisdizione dell'autorità adita e, comunque, irricevibile in quanto tardivo.

- Tribunale di Taranto (r.g. 7539/2017): ricorso proposto dai tecnici della Terna ex art. 21 d.p.r. n. 327/2001 nelle forme dell'art. 702bis c.p.c. per ottenere la condanna in solido della Taranto Logistica S.p.A. e dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio al pagamento delle spese di stima, vale a dire il compenso richiesto dai tecnici per la stima da essi redatta. La Taranto Logistica S.p.A. si costituirà rilevando l'inammissibilità del ricorso avverso per incompetenza del Tribunale adito in favore della Corte di Appello di Taranto.

In merito allo stato complessivo dello sviluppo della Concessione, nel richiamare quanto già indicato nelle precedenti relazioni sulla gestione, 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 e conseguentemente a quanto rappresentato dalla Società con nota prot. n. 6738 del 04.08.2016, prosegue il confronto avviato con la Concedente al fine di fornire il più completo supporto nell'analisi delle suddette problematiche avanzate dalla Concessionaria.

PRINCIPALI FATTI ACCADUTI DOPO IL 31.12.2017

In data 22.02.2018 è stato emesso lo Stato Avanzamento Lavori (SAL) n. 21 al 31.01.2018 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 144.973 €/migliaia, corrispondente a circa il 67,8% dell’ammontare complessivo dell’investimento previsto in concessione (lavori con spese tecniche del Concessionario al netto delle somme a disposizione del Concedente).

Con riferimento al giudizio r.g. 8373/2017, si evidenzia che, a seguito della camera di consiglio del 16.01.2018, con ordinanza in data 07.02.2018, n. 2901, la Corte di Cassazione, in parziale accoglimento del regolamento di competenza, ha cassato l’ordinanza n. 24/2017 nella parte riguardante la domanda di accertamento negativo del diritto dei tecnici al compenso o di liquidazione dello stesso, rinviando la causa alla Corte di Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto dinanzi alla quale il processo dovrà essere riassunto nei termini di legge.

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 € 164.283,90 (arrotondato in bilancio a € 164.284).

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 2017 e al 31 dicembre 2016.
- Prospetto n. 5 relativo ai dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio approvato (al 31 dicembre 2016) 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.

TARANTO LOGISTICA S.p.A.*Prospetto delle variazioni nei conti delle immobilizzazioni materiali - Esercizio 2017 (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	11.461		(4.298)		7.163				(2.865)		11.461		(7.163)		4.298	
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	115.396.613		(90.294.245)		25.102.368	37.381.429			(28.497.340)		152.778.042			(118.791.585)	33.986.457	
Totale	115.408.074		(4.298)	(90.294.245)	25.109.531	37.381.429			(2.865)	(28.497.340)	152.789.503		(7.163)	(118.791.585)	33.990.755	

(**) Di cui:

Costo storico

F.di ammortamento

Valore netto

TARANTO LOGISTICA S.P.A.*Prospetto delle variazioni nei conti delle Immobilizzazioni finanziarie - Esercizio 2017 (Valori in unità di euro)*

Descrizione	Situazione iniziale				Movimenti dell'esercizio				Situazione finale			
	Costo storico	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	(Svalutaz.)/ Ripristini	Rivalutaz.	Costo Storico	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo finale
Partecipazioni												
Imprese controllate												
Imprese collegate												
Imprese controllanti												
Altre imprese												
Totale												
Descrizione	Valore lordo	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	(Svalutaz.)/ Ripristini	Rivalutaz.	Valore lordo	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo finale
Crediti												
Verso controllate												
Verso collegate												
Verso controllanti												
Verso altri	100			100	892				992			992
Totale	100			100	892				992			992
Altri Titoli												
Azioni Proprie												
Totale Imm. Finanziarie	100			100	892				992			992

TARANTO LOGISTICA S.P.A.*Prospetto delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto per gli esercizi chiusi al 31 dicembre 2017 ed al 31 dicembre 2016*

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 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 Arrotondamentc		1			1
SALDI AL 31 DICEMBRE 2016	13.000.000	1	(1.440.794)	(392.218)	11.166.989
Movimenti 2017					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2016 come da Assemblea del 03.04.2017			(392.218)	392.218	
B) Risultato d'esercizio 2017				(164.284)	(164.284)
C) Riserva da Arrotondamentc					
SALDI AL 31 DICEMBRE 2017	13.000.000	1	(1.833.012)	(164.284)	11.002.705

Taranto Logistica S.p.A.*Natura, possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2017 e loro utilizzazione nei precedenti esercizi (Valori in unità di euro)*

<i>Natura e descrizione delle voci di Patrimonio Netto</i>	<i>Importo al 31.12.2017</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 2017 ed al 31 dicembre 2016 (Valori in unità di euro)

	31.12.2016		Variazioni esercizio				31.12.2017	
	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)	79.176	(77.490)		(404)	79.176	(19.002)
Ammortamenti spese impianto ed ampliamento	6.049	(1.759)			212		6.049	(1.547)
Spese di rappresentanza	2.088	(575)			73		2.088	(502)
Totale	85.627	(20.932)	79.176	(77.490)	285	(404)	87.313	(21.051)
Imposte differite:								
.....								
Totale								
Imposte differite (anticipate) nette (a)		(20.932)			285	(404)		(21.051)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio (b)		(164.238)	(139.607)	311.500	43	41.254		(122.941)
Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali degli esercizi precedenti (c)		(116.515)						(116.515)
Totale (a) + (b) + (c)		(301.685)			328	40.850		(260.507)

(Prospetto n. 5)

TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Bilancio al 31 dicembre 2016 della ITINERA S.p.A., società controllante che esercita l'attività di
"direzione e coordinamento"

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Importi in euro		31.12.2016
A	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
B	Immobilizzazioni	178.674.054
C	Attivo circolante	364.496.709
D	Ratei e risconti	1.630.711
TOTALE ATTIVO		544.801.474

PASSIVO

Importi in euro		31.12.2016
A	Patrimonio Netto	
	Capitale sociale	86.836.594
	Riserve	135.005.429
	Utile (perdita) di esercizio	10.220.922
B	Fondi per rischi ed oneri	6.591.296
C	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.119.483
D	Debiti	300.961.697
E	Ratei e risconti	66.053
TOTALE PASSIVO		544.801.474

CONTO ECONOMICO

Importi in euro		2016
A	Valore della produzione	398.942.020
B	Costi della produzione	(382.257.977)
C	Proventi e oneri finanziari	1.792.585
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	(2.426.562)
	Imposte sul reddito dell'esercizio	(5.829.144)
	Utile (perdita) dell'esercizio	10.220.922

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

<i>Prospetto riepilogativo dei rapporti patrimoniali intrattenuti con società del Gruppo al 31.12.2017</i>				
Società	Crediti diversi - versamenti ancora dovuti	Crediti diversi	Debiti fatture ricevute	Debiti fatture da ricevere
Argo Finanziaria S.p.A.			3.050	
Aurelia S.r.l.		28.879		
Itinera S.p.A.	3.705.000		9.461	40.329
Tot. Controllanti	3.705.000	28.879	12.511	40.329
A.C.I. S.c.p.A.			15.259.599	14.077.240
Bio S.p.A.	39.000			
Sina S.p.A.	39.000	2.483		
Sistemi e Servizi S.c.a r.l.				182
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.000	2.483	15.259.599	14.077.422
<i>Totali</i>	3.783.000	31.362	15.272.110	14.117.751

TARANTO LOGISTICA S.P.A.

*Prospetto riepilogativo dei rapporti economici intercorsi nell'esercizio 2017
con Società del Gruppo*

SOCIETA'	Ricavi per addebiti diversi	Costi della produzione	Oneri finanziari
Autostrada Torino – Milano SpA		(5)	
Argo Finanziaria S.p.A.		(10.000)	
Itinera S.p.A.		(31.052)	(80.000)
Tot. Controllanti		(41.052)	(80.000)
Autocamionale della Cisa S.p.A.	300		
Sina S.p.A.		(1.633)	
Sistemi e Servizi S.c.a r.l.		(925)	
Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	300	(2.558)	
Totali	300	(43.615)	(80.000)

Nota:

A.C.I. S.c.p.A. ha inoltre addebitato a Taranto Logistica S.p.A. costi della produzione per euro 37.133.841 che sono stati interamente capitalizzati.

37.133.841
capitalizzazioni A.C.I. S.c.p.A.

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

Tortona, li 06 marzo 2018

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

(Ing. Claudio Vezzosi)