

**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 2019**

(valori espressi in unità di euro)

**STATO PATRIMONIALE**

<i>ATTIVO</i>	31-dic-19	31-dic-18
A) CREDITI VERSO SOCI PER		
VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
a) da richiamare;	3.900.000	3.900.000
b) richiamati.	13.000	13.000
<b>Totale crediti verso soci per</b>		
<b>  versamenti ancora dovuti (A).</b>	<b>3.913.000</b>	<b>3.913.000</b>
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione		
di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:		
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:		
4) altri beni;	0	1.433
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
a) Costi capitalizzati	207.893.520	190.142.616
b) Fondo contributi in conto capitale	(166.211.512)	(147.570.617)
<b>Totale.</b>	<b>41.682.008</b>	<b>42.573.432</b>
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		
2) crediti:		
d-bis) verso altri:		

esigibili entro esercizio			
successivo,	177	177	
	.....	.....	
totale;	177	177	
totale;	177	177	
	.....	.....	
<b>Totale.</b>	<b>177</b>	<b>177</b>	
	.....	.....	
<b>Totale immobilizzazioni (B).</b>	<b>41.682.185</b>	<b>42.573.609</b>	
C) ATTIVO CIRCOLANTE:			
I - RIMANENZE:			
II - CREDITI:			
1) verso clienti:			
esigibili entro esercizio			
successivo,	4.136.317	5.454.634	
	.....	.....	
totale;	4.136.317	5.454.634	
4) verso controllanti:			
esigibili entro esercizio			
successivo,	36.745	29.879	
	.....	.....	
totale;	36.745	29.879	
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:			
esigibili entro esercizio			
successivo,	29.441	26.256	
	.....	.....	
totale;	29.441	26.256	
5-bis) crediti tributari:			
esigibili entro esercizio			
successivo,	435.068	475.136	
	.....	.....	
totale;	435.068	475.136	
5-ter) imposte anticipate:			
oltre,	366.394	304.540	
	.....	.....	
totale;	366.394	304.540	

5-quater) verso altri:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	537	74
totale;	537	74
<b>Totale.</b>	<b>5.004.502</b>	<b>6.290.519</b>
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON		
COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
1) depositi bancari e postali;	3.826.112	3.019.909
3) denaro e valori in cassa.	5.752	4.825
<b>Totale.</b>	<b>3.831.864</b>	<b>3.024.734</b>
<b>Totale attivo circolante (C).</b>	<b>8.836.366</b>	<b>9.315.253</b>
D) RATEI E RISCONTI:		
b) risconti,	814	796
<b>Totale ratei e risconti (D).</b>	<b>814</b>	<b>796</b>
<b>TOTALE ATTIVO.</b>	<b>54.432.365</b>	<b>55.802.658</b>

**PASSIVO**

31-dic-19

31-dic-18

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,	(2)	2
Totale;	(2)	2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi:	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo.	(2.192.414)	(1.997.296)

IX - Utile (perdita) dell'esercizio.	(207.415)	(195.118)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale Patrimonio netto (A).</b>	<b>10.600.169</b>	<b>10.807.588</b>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
DI LAVORO SUBORDINATO.	13.374	8.888
D) DEBITI:		
3) debiti verso soci per finanziamenti:		
oltre,	12.000.000	0
totale;	12.000.000	0
4) debiti verso banche:		
oltre,	0	12.150.027
totale;	0	12.150.027
7) debiti verso fornitori:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	38.578	888
totale;	38.578	888
11) debiti verso controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	99.517	30.232
totale;	99.517	30.232
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	31.634.879	32.769.853
totale;	31.634.879	32.769.853
12) debiti tributari:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	8.270	9.439

totale;	8.270	9.439
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	7.330	4.622
totale;	7.330	4.622
14) altri debiti:		
esigibili entro esercizio		
successivo,	30.248	21.121
totale;	30.248	21.121
<b>Totale debiti (D).</b>	<b>43.818.822</b>	<b>44.986.182</b>
E) RATEI E RISCONTI:		
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>54.432.365</b>	<b>55.802.658</b>

**CONTO ECONOMICO**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
4) incrementi di immobilizzazioni		
per lavori interni;	141.372	214.083
5) altri ricavi e proventi:		
a) ricavi e proventi;	122.787	23.774
totale;	122.787	23.774
<b>Totale.</b>	<b>264.159</b>	<b>237.857</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	(107)	0
7) per servizi;	(233.593)	(107.351)
8) per godimento di beni di terzi;	(3.670)	(2.628)

9) per il personale:			
a) salari e			
stipendi;	(69.879)		(61.838)
b) oneri sociali;	(20.242)		(18.928)
c) trattamento di			
fine rapporto;	(4.864)		(4.705)
d) trattamento di			
quiescenza			
e simili;	(240)		(224)
totale;		(95.225)	(85.695)
10) ammortamenti e svalutazioni:			
b) ammortamento delle			
immobilizzazioni			
materiali;	0		(2.865)
totale;		0	(2.865)
14) oneri diversi di gestione;		(2.880)	(33.527)
<b>Totale.</b>		<b>(335.475)</b>	<b>(232.066)</b>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI			
DELLA PRODUZIONE (A-B).		(71.316)	5.791
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
16) altri proventi finanziari:			
d) altri proventi nei			
confronti di imprese:			
- bancarie;	204		571
- altre;	2		1
totale;	206		572
totale;		206	572
17) interessi ed altri oneri finanziari			

nei confronti di imprese:		
- controllanti;	(108.932)	(80.000)
- bancarie;	(89.178)	(150.000)
- altre.	(1)	(2)
totale;	(198.111)	(230.002)
<b>Totale (16-17+-17 bis).</b>	<b>(197.905)</b>	<b>(229.430)</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Risultato prima delle imposte		
(A - B +- C +- D)	(269.221)	(223.639)
20) imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate;		
a) imposte		
correnti;	0	(1.894)
b) imposte		
differite/anticipate;	61.854	44.033
c) imposte		
esercizi precedenti;	(48)	0
d) proventi connessi		
all'adesione al consolidato		
fiscale;	0	(13.618)
totale;	61.806	28.521
<b>21) utile (perdita) dell'esercizio.</b>	<b>(207.415)</b>	<b>(195.118)</b>

## NOTA INTEGRATIVA

### STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 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 in allegato alla presente Nota Integrativa.

Il bilancio d'esercizio 2019 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato redatto in conformità agli artt. 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile secondo i principi di redazione dettati dall'art. 2423 bis del Codice Civile, comma 1° ed i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile. Con riferimento ai principi utilizzati per la redazione del presente bilancio di esercizio, si precisa che la valutazione delle singole voci è stata effettuata – così come previsto dall'art. 2423-bis del Codice Civile - tenendo conto della “*sostanza dell'operazione o del contratto*”.

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

Al proposito si fa presente quanto segue:

- lo Stato Patrimoniale è stato redatto in forma estesa, senza pertanto usufruire della possibilità di effettuare i raggruppamenti previsti

dall'art. 2435 bis, comma II, Cod. Civ.;

- la Nota Integrativa è stata redatta in forma abbreviata omettendo le indicazioni espressamente elencate all'art. 2435 bis, comma V, Cod. Civ., salvo i casi in cui tali omissioni siano state ritenute in contrasto con l'esigenza di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio. Il tutto secondo quanto previsto dall'art. 2423, comma III, Codice Civile. Nei dettagli esplicativi contenuti nella Nota Integrativa, gli ammortamenti e le svalutazioni sono stati dettratti in forma esplicita dalle voci dell'attivo a cui si riferiscono;
- in virtù di quanto consentito dall'art. 2435 bis, comma VI, Cod. Civ. non si è proceduto alla redazione della Relazione sulla Gestione; in merito alle informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4), Cod. Civ. si precisa che la Società non possiede azioni proprie né delle società controllanti neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che nel corso dell'esercizio 2019 non ha acquistato o alienato né azioni proprie né azioni o quote delle società controllanti neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

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

Ai sensi dell'art. 16, commi 7 e 8 del D.Lgs. 213/98 e dell'art. 2423 comma 5

del Cod.Civ., il bilancio è stato redatto in unità di euro senza cifre decimali ed altresì i valori della nota integrativa sono stati espressi in unità di euro.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I principi contabili ed i criteri di valutazione applicati nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 sono analoghi a quelli utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018.

I più significativi criteri di valutazione sono i seguenti:

#### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

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

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

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

#### **CREDITI**

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, in base al valore nominale rettificato eventualmente da appositi fondi di svalutazione per tener conto di eventuali rischi di esigibilità di tali poste.

#### **STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI**

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

#### **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

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

#### RATEI E RISCOINTI

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

#### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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

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

#### DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

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

#### ALTRE INFORMAZIONI

##### DEROGHE AI SENSI DEL 5° COMMA ART. 2423

Si precisa che nel bilancio al 31 dicembre 2019 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 2019 non sono state operate rivalutazioni né monetarie, in forza di specifiche leggi, né economiche ai sensi del previgente art. 2425 ultimo comma Cod. Civ..

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

##### CRITERI DI CONVERSIONE DELLE POSTE IN VALUTA

Nel bilancio non figurano partite originariamente espresse in valute estere.

## GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Sui beni sociali non grava alcun tipo di garanzia reale.

## DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società dispone di un dipendente al 31 dicembre 2019.

## 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 31.12.2019 e, tra parentesi, a quelli del bilancio al 31.12.2018.

## 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 2019 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            € 41.682.185            (€ 42.573.609)**

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            € 41.682.008            (€ 42.573.432)

Tale voce si riferisce:

- alle immobilizzazioni relative ad "altri beni materiali", in specifico alle autovetture. La variazione dell'esercizio, rispetto allo scorso esercizio, si riferisce all'alienazione dell'autovettura.
- 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:

	2019	Ante 2019	Totale
Spese di progettazione	0	7.579.840	<b>7.579.840</b>
Costi relativi alle opere di concessione – altri oneri tecnici	17.591.909	180.421.172	<b>198.013.081</b>
Costi relativi al personale	52.194	763.380	<b>815.574</b>
Interessi passivi verso Istituti di Credito	89.178	394.483	<b>483.661</b>
Altre prestazioni	17.623	906.474	<b>924.097</b>
Spese di registrazione	0	77.267	<b>77.267</b>
<b>Totale (a)</b>	<b>17.750.904</b>	<b>190.142.616</b>	<b>207.893.520</b>
Contrib. (Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio – Porto di Taranto)	(18.640.895)	(147.570.617)	<b>(166.211.512)</b>
<b>Totale (b)</b>	<b>(18.640.895)</b>	<b>(147.570.617)</b>	<b>(166.211.512)</b>
<b>Totali (a + b)</b>	<b>(889.991)</b>	<b>42.571.999</b>	<b>41.682.008</b>

Nel corso dell'esercizio, sulla scorta di 3 certificati di pagamenti emessi dal Responsabile di Procedimento la Società ha iscritto complessivi 18,64 milioni di euro all'Autorità Portuale di Taranto. Tale importo, che rappresenta il contributo di competenza della Concedente è stato incassato per complessivi 14,51 milioni

di euro nell'esercizio. Il residuo da incassare alla data di riferimento del bilancio, pari a 4,13 milioni di euro, è iscritto tra i crediti verso clienti.

**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE** € 177 (€ 177)

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

**CREDITI** € 177 (€ 177)

La voce in oggetto accoglie crediti finanziari a breve termine ed al 31.12.2019 essa comprende unicamente crediti verso terzi per depositi cauzionali a fronte di utenze.

**ATTIVO CIRCOLANTE** € 8.836.366 (€ 9.315.253)

**CREDITI** € 5.004.502 (€ 6.290.519)

**Crediti verso clienti** € 4.136.317 (€ 5.454.634)

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
Crediti fatturati	2.189	5.454.634
Crediti per fatture da emettere	4.134.128	0
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>4.136.317</i></b>	<b><i>5.454.634</i></b>

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

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

**Crediti verso imprese controllanti** € 36.745 (€ 29.879)

La voce comprende sia un credito nei confronti della società Aurelia S.r.l.,

derivante dall'adesione della Società al consolidato fiscale nei precedenti esercizi, sia ad un credito nei confronti della società Itinera S.p.A..

**Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 29.441 (€ 26.256)**

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
Crediti fatturati	23.108	0
Crediti per fatture da emettere	3.850	23.773
Crediti diversi	2.483	2.483
<b><i>Totali</i></b>	<b>29.441</b>	<b>26.256</b>

La voce comprende sia un credito nei confronti della società Autostrada dei Fiori S.p.A. che un credito nei confronti della società SINA S.p.A.. Per il dettaglio si rimanda al prospetto n. 7 allegato alla Nota Integrativa.

**Crediti tributari € 435.068 (€ 475.136)**

Tale voce risulta così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
Credito IRES a nuovo	53	3.457
Credito IRAP a nuovo	1.942	0
Credito IVA	33.073	71.679
Credito IVA chiesto a rimborso	400.000	400.000
<b><i>Totali</i></b>	<b>435.068</b>	<b>475.136</b>

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

**Imposte anticipate € 366.394 (€ 304.540)**

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

	31.12.2019
Saldo iniziale al 01.01.2019	304.540
Imposte anticipate dell'esercizio	61.854
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>366.394</i></b>

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

L'incremento è riconducibile al calcolo delle imposte anticipate sulle perdite fiscali dell'esercizio, illimitatamente riportabili di cui si prevede il recupero.

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

**Crediti verso Altri**                      € 537      (€ 74)

Tale voce si riferisce principalmente al credito nei confronti dell'INAIL.

**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**    € 3.831.864    (€ 3.024.734)

Al 31 dicembre tale raggruppamento risulta così composto:

	31.12.2019	31.12.2018
C/c attivi	3.826.112	3.019.909
Denaro e valori in cassa	5.752	4.825
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>3.831.864</i></b>	<b><i>3.024.734</i></b>

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

**RATEI E RISCOINTI ATTIVI**                      € 814      (€ 796)

Tale raggruppamento comprende unicamente risconti attivi così dettagliati:

	31/12/2019	31/12/2018
<u>Risconti attivi</u>		
Assicurazioni	436	796
Diversi	378	0
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>814</i></b>	<b><i>796</i></b>

La voce si riferisce esclusivamente a risconti attivi con scadenza entro il 31 dicembre 2020.

### **COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO**

**PATRIMONIO NETTO            € 10.600.169    (€ 10.807.588)**

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 2019, 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;
- TOMATO FARM 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.
- S.I.N.A. S.p.A.: Euro 130.000 pari al 1%; residuo da versare Euro 39.000.

ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE - € 2 (€ 2)

RISERVA DI ARROTONDAMENTO - € 2 (€ 2)

Tale voce considera le differenze di arrotondamento derivanti dalla redazione del bilancio 2019 in unità di Euro senza cifre decimali; tali differenze sono rilevate extracontabilmente cioè senza operare alcuna scrittura in partita doppia.

UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO - € 2.192.414 (- € 1.997.296)

La variazione di tale voce è riconducibile alla delibera dell'Assemblea Ordinaria del 15 aprile 2019 che ha destinato a nuovo la perdita dell'esercizio 2018.

RISULTATO D'ESERCIZIO - € 207.415 (- € 195.118)

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO  
SUBORDINATO € 13.374 (€ 8.888)**

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

Saldo al 01.01.2019	8.888
IRPEF su rivalutazione	(27)
Accantonamento dell'esercizio	4.513
<b>Saldo al 31.12.2019</b>	<b>13.374</b>

**DEBITI € 43.818.822 (€ 44.986.182)**

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

voci che compongono tale raggruppamento:

**Debiti verso Soci per finanziamenti** € 12.000.000 (€ 0)

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

**Debiti verso banche** € 0 (€ 12.150.027)

La voce in oggetto si riferiva al finanziamento concesso da Banca Carige a Taranto Logistica S.p.A. in data 29 ottobre 2015 e rimborsato il 5 agosto 2019. Il tasso di interesse applicato, fino alla data di rimborso, è stata in misura fissa del 1,25%.

**Debiti verso fornitori** € 38.578 (€ 888)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
Debiti fatturati	10.338	484
Fatture da ricevere	28.240	404
<b><i>Totale</i></b>	<b>38.578</b>	<b>888</b>

**Debiti verso Controllanti** € 99.517 (€ 30.232)

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
<b><u>Itinera S.p.A.</u></b>		
<i>Fatture ricevute:</i>	61.068	10.068
<i>Fatture da ricevere:</i>	38.449	20.164
<b><i>Totali</i></b>	<b>99.517</b>	<b>30.232</b>

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

amministrative e l'addebito delle commissioni su lettere di patronage rilasciate alla società sul finanziamento concesso da Banca Carige e rimborsato nel corso dell'esercizio.

**Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti € 31.634.879**

**(€ 32.769.853)**

Tale voce risulta essere così composta:

	31.12.2019	31.12.2018
Debiti fatturati	24.143.707	25.390.331
Fatture da ricevere	7.491.172	7.379.522
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>31.634.879</i></b>	<b><i>32.769.853</i></b>

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

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

**Debiti tributari € 8.270 (€ 9.439)**

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2019	31.12.2018
Irpef dipendenti da versare	8.160	5.806
Imposta sostitutiva rivalutaz. TFR	12	3
Irpef su collaborazioni coordinate e continuative	0	1.638
Debito IRAP	0	1.894
Irpef dipendenti addizionale regionale	75	75
Irpef dipendenti addizionale comunale	23	23

<b>Totale</b>	<b>8.270</b>	<b>9.439</b>
---------------	--------------	--------------

**Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 7.330 (€ 4.622)**

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 € 30.248 (€ 21.121)**

La voce comprende principalmente il debito verso il Collegio Sindacale pari ed euro 20.280 e il debito maturato al 31 dicembre 2019 nei confronti dell'unico dipendente per ferie, permessi e mensilità aggiuntive per euro 9.734.

**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 € 264.159 (€ 237.857)**

**Incrementi di valore per lavori interni € 141.372 (€ 214.083)**

La Società nel corso dell'esercizio ha capitalizzato costi interni relativi al "personale" e oneri finanziari "interessi" (relativi a finanziamenti specifici che rispecchiano i requisiti di capitalizzabilità), per l'ammontare complessivo di euro 141.372.

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

**Altri ricavi e proventi € 122.787 (€ 23.774)**

Tale voce è così composta:

	2019	2018
<b><u>Ricavi e proventi</u></b>		

Ricavi per addebito personale	43.031	21.612
Ricavi per addebiti diversi	4.303	2.161
Proventi diversi	73.564	0
Plusvalenze ordinarie (alienazione cespiti)	1.785	0
Altri ricavi	104	1
<b>Totale</b>	<b>122.787</b>	<b>23.774</b>

La voce "proventi diversi" si riferisce principalmente ad attività svolte nel corso dell'esercizio afferenti alle indagini archeologiche, al recupero reperti ed al monitoraggio archeologico durante l'esecuzione dei lavori, sia per le opere a mare che per le opere a terra.

**COSTI DELLA PRODUZIONE - € 335.475 (- € 232.066)**

**Costi per materie prime - € 107 (€ 0)**

La voce in oggetto si riferisce a materiali di consumo.

**Costi per servizi - € 233.593 (- € 107.351)**

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

<b>Costi per servizi operativi</b>	2019	2018
Commiss. su cauzioni definitive	8.082	16.394
Prestazioni da terzi	73.564	41
Assicurazioni	1.512	898
Altri	2.094	2.556
<b>Totali (a)</b>	<b>85.252</b>	<b>19.889</b>
<b>Costi per servizi non operativi</b>	2019	2018
Spese legali e notarili	31.200	15.261
Spese telefoniche, postali	530	710
Emolumenti sindacali	15.600	15.600

Vitto – alloggio	12.728	7.730
Consulenze amministrative	31.560	33.289
Costi per servizi bancari	21.887	2.029
Spese per viaggio e trasporto	6.533	6.909
Altri	28.303	5.934
<b>Totali (b)</b>	<b>148.341</b>	<b>87.462</b>
<b>Totali (a + b)</b>	<b>233.593</b>	<b>107.351</b>

**Costi per godimento di beni di terzi - € 3.670 (- € 2.628)**

La voce in oggetto risulta così dettagliata:

	2019	2018
Locazioni	0	2.628
Noleggio autovetture	3.670	0
<b>Totale</b>	<b>3.670</b>	<b>2.628</b>

**Costi per il personale - € 95.225 (- € 85.695)**

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 2019 e nel 2018:

	31.12.2019	Media 2019	31.12.2018	Media 2018
Impiegati	1	1	1	1
<b>Totali</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**Ammortamenti e svalutazioni** € 0 (- € 2.865)

**Oneri diversi di gestione** - € 2.880 (- € 33.527)

Tale voce è così composta:

	2019	2018
<u>Imposte e tasse</u>	1.124	938
Iscriz. associazione di categ.	516	516
Varie amministrative	1.119	1.177
Altri oneri	121	30.896
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>2.880</i></b>	<b><i>33.527</i></b>

- La voce "imposte e tasse" comprende tra le altre le spese sostenute per valori bollati pari ad euro 830, spese per tasse di circolazione automezzi pari ad euro 150 e per diritti camerali pari ad euro 144.
- La voce "altri oneri" comprende esclusivamente le sopravvenienze passive.

**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - € 197.905 (- € 229.430)**

**Altri proventi finanziari** € 206 (€ 572)

Tale voce comprende principalmente interessi attivi bancari.

**Interessi ed altri oneri finanziari** - € 198.111 (- € 230.002)

Tale voce risulta così composta:

	2019	2018
<b><u>Verso Imprese controllanti</u></b>		
Interessi finanziamento fruttifero	62.466	0
Comm. su fidejussioni e lettere di patronage	46.466	80.000
<b><i>Totale (a)</i></b>	<b><i>108.932</i></b>	<b><i>80.000</i></b>
<b><u>Verso Imprese bancarie</u></b>		

Interessi passivi su c/c bancari	89.178	143.000
<b>Totale (b)</b>	<b>89.178</b>	<b>143.000</b>
<b>Verso altri</b>		
Altri	1	2
<b>Totale (c)</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Totali (a + b + c)</b>	<b>198.111</b>	<b>223.002</b>

### **IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 61.806 (€ 28.521)**

- Imposte correnti: 0 euro, (1.894 euro nel 2018)
- Imposte differite: + 61.854 euro (+ 44.033 euro nel 2018).

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

- Imposte esercizi precedenti: - 48 euro, (0 euro nel 2018).
- Proventi-Oneri connessi all'adesione al consolidato fiscale: 0 euro, (- 13.618 nel 2018).

### **ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE DAL CODICE CIVILE**

#### **IMPEGNI ASSUNTI DALLA SOCIETA'**

##### Fideiussioni

Tale voce è relativa alla polizza fideiussoria relativa alla cauzione definitiva rilasciata all'Autorità Portuale di Taranto attraverso Assicurazioni Generali S.p.A. per un importo pari ad euro 1.946.536.

#### **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 2018).

## **CORRISPETTIVI RICONOSCIUTI ALLA SOCIETA' DI REVISIONE**

### **LEGALE**

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

	2019
<b><u>Servizi di revisione</u></b>	
Revisione contabile bilancio d'esercizio	15.000
<i><b>Totale</b></i>	<i><b>15.000</b></i>

Si ricorda che tale incarico è stato affidato per il triennio 2018-2020 alla PricewaterhouseCoopers S.p.A..

### **ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE**

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

### **OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE**

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

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

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

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

Ai sensi dell'articolo 2497-bis, comma 4 del Codice Civile è stato predisposto nell'allegato n. 5 alla presente Nota Integrativa il prospetto che riepiloga i dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio approvato dalla sopraccitata controllante (al 31 dicembre 2018).

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Itinera S.p.A. al 31 dicembre 2018, nonché del risultato economico conseguito dalla società nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio che, corredato della relazione della società di revisione, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

### **INFORMAZIONI IN MERITO ALLA SOCIETA' CHE REDIGE IL BILANCIO CONSOLIDATO**

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

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

### **INFORMATIVA SULLA TRASPARENZA DELLE EROGAZIONI PUBBLICHE**

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

immateriale così riepilogato:

<b>Soggetto erogante</b>	<b>2019</b>
<u>Autorità di Sistema Portuale del</u>	<b>19.959.211</b>
<u>Mar Ionio – Porto di Taranto</u>	
- di cui incassato nell'es.	19.959.211
<b><i>Totali</i></b>	<b><i>19.959.211</i></b>

### **FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO**

Come indicato nelle precedenti relazioni sulla gestione, nel corso del 2015 sono state concluse le attività di realizzazione della Piattaforma Logistica, a meno di alcune opere marginali attualmente in corso di completamento. Successivamente, in data 19.06.2018, è stata consegnata in via anticipata la nuova viabilità a servizio del porto denominata “Strada dei Moli, con l'esclusione delle limitate tratte la cui realizzazione è ancora impedita per cause non dipendenti dalla Concessionaria.

Premesso quanto sopra, nel periodo di riferimento sono avanzati quindi i lavori relativi ai restanti interventi di Piastra Portuale assentiti in Concessione ed in particolare: i) sono state concluse le operazioni di posa dei cassoni cellulari in c.a. per l'ampliamento del IV Sporgente e della Darsena servizi, ii) sono avanzate su tali opere le attività per la realizzazione del banchinamento, della rete impiantistica e della pavimentazione e iii) sono proseguite le attività per il riempimento della Vasca di Colmata.

L'avanzamento complessivo dei lavori previsti in contratto al 31.12.2019 è pari a circa il 94%.

Parte delle attività eseguite nel periodo di riferimento, riguardanti le opere a mare, sono svolte da impresa terza individuata mediante procedura concorsuale

dal Contraente Generale, che consente il rispetto delle quote di affidamento previste nella Convenzione (min. 30%).

Alla data del 31.12.2019 sono stati emessi n. 29 (ventinove) Stati Avanzamento Lavori, l'ultimo dei quali al 30.09.2019 (SAL n. 29), 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 197.798 €/migliaia, corrispondente a circa il 92% 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 31.12.2019 è pari a 207.894 migliaia.

Come già rappresentato nelle precedenti relazioni sulla gestione, nonostante l'impegno posto in essere dalla Società, il perdurare, ancora oggi, di taluni impedimenti, non dipendenti dall'operato della Concessionaria, non ha consentito l'ultimazione di tutti i lavori della Strada dei Moli nel termine del 19.06.2017 concesso dalla Concedente. A seguito di ciò, l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio, prendendo atto delle criticità ancora in essere, con la 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".

In considerazione comunque della posticipata ultimazione dei lavori della Strada dei Moli (20.09.2017) rispetto al termine concesso ed acquisita la posizione della Concessionaria, la Concedente ha chiesto alla Commissione di Collaudo uno specifico parere in merito all'applicabilità, nel caso di specie, di una penale per

ritardata ultimazione dei lavori, in via preliminare quantificata in 1.135 €/migliaia. Ad oggi, tale riscontro non è ancora pervenuto.

Premesso che la Società ha espresso chiaramente come difettino in radice i presupposti che potrebbero legittimamente condurre all'applicazione della suddetta penale, non ricorrendo le condizioni di cui all'art. 199, comma 2 D.P.R. n. 207/2010, allo stato attuale si rimane in attesa delle definitive determinazioni della Concedente.

Si fa riferimento poi al completamento di tutti i lavori di "Piastra Portuale" per il quale la Concedente, a seguito delle motivate richieste della Concessionaria, in ultimo, con decreto n. 141/19 del 23.12.2019, ha concesso le seguenti proroghe:

- per il IV Sporgente quale nuova data di ultimazione dei lavori il 30.04.2020 (anziché 01.01.2020);
- per la Darsena ad Ovest del IV Sporgente quale nuova data di ultimazione dei lavori il 30.04.2020 (anziché 01.01.2020).

per le restanti opere, comprese le sistemazioni ambientali, la data di ultimazione prevista per il 01.04.2020 sarà oggetto di una ulteriore richiesta di proroga in relazione alla effettiva conclusione dell'iter autorizzativo per l'approvvigionamento di materiali esterni ai lavori di Piastra Portuale di Taranto, resisi necessari per il completamento della Vasca di Colmata alla luce del rilevato deficit di materiale (circa 115.000 mc) rispetto alle previsioni progettuali.

A seguito del tragico evento meteorologico occorso in data 10.07.2019 che ha provocato danni agli scaricatori della Società ArcelorMittal Italia S.p.A. posti sulla banchina del IV Sporgente, è stata disposta cautelativamente, a far corso dal 16.07.2019, la sospensione di parte dei lavori di ampliamento del IV

Sporgente (ultimi 80 metri di banchina) nelle aree limitrofe a detti scaricatori, al fine di evitare qualsiasi situazione di potenziale rischio per l'incolumità dei lavoratori.

Allo stato attuale si stanno valutando, congiuntamente con la Concedente ed ArcelorMittal Italia S.p.A., le più opportune azioni da attuare per poter riavviare le attività.

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

Si riepiloga di seguito la situazione dei contenziosi, ancora pendenti al 31.12.2019.

i. Corte di Cassazione (r.g. 17806/2014) ordinanza n. 10531/2019;

Trattasi dell'impugnazione proposta dal Consorzio ASI avverso l'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'opera strategica Piastra Portuale di Taranto. Il giudizio si è concluso con l'ordinanza indicata in epigrafe, con la quale la Corte di Cassazione ha rinviato alla Corte di Appello di Lecce il giudizio sulla determinazione dell'indennità dovuta al Consorzio ASI. Tale statuizione non ha comportato alcun onere per la Taranto Logistica S.p.A.

ii. Corte di Appello di Lecce, r.g. 559/2019;

Trattasi del giudizio di riassunzione instaurato dal Consorzio ASI all'esito dell'ordinanza della Corte di Cassazione n. 10531/2016

(giudizio R.G. 17806/2014) volto ad accertare la fondatezza delle pretese indennitarie avanzate dal Consorzio ASI sulle aree ad esso espropriate per la realizzazione della Piastra Portuale di Taranto. La Società si è costituita contestando le pretese avversarie sia in punto an debeatur sia in punto quantum debeatur. La prima udienza di comparizione delle parti si è svolta il 17.12.2019, all'esito della quale il Collegio ha rinviato la causa per trattazione al 15.12.2020.

iii. Tribunale di Taranto, r.g. 6122/2015;

Procedimento instaurato nelle forme ordinarie dal Consorzio ASI per l'accertamento della proprietà dei soprassuoli insistenti sulle aree espropriate ad ILVA ed ENI per la realizzazione dell'opera strategica Piastra Portuale di Taranto. La Taranto Logistica S.p.A. si è costituita in giudizio eccependo l'inammissibilità della domanda avversaria e, comunque, contestandone la fondatezza. La causa è stata istruita mediante il deposito delle memorie ex art. 183, comma 6, c.p.c. all'esito delle quali il Tribunale ha ritenuto la causa matura per la decisione. L'udienza di precisazione delle conclusioni, più volte rinviata d'ufficio, è ad oggi fissata al 02.04.2020.

iv. Corte di Appello di Lecce, sezione distaccata di Taranto, r.g. 197/2018;

Trattasi del giudizio di riassunzione instaurato dalla Taranto Logistica S.p.A. a seguito dell'ordinanza in data 07.02.2018, n. 2901 della Corte di Cassazione (r.g. 8373/2017). Quest'ultima, invero, in accoglimento del regolamento di competenza proposto dalla Taranto Logistica S.p.A., ha ritenuto errata l'ordinanza della Corte di Appello di Taranto n. 24/2017 nella parte in cui la stessa aveva dichiarato la litispendenza tra il giudizio di Corte di Cassazione R.G. 17806/2014 e la domanda di

accertamento e determinazione delle spese di stima proposta dalla Società (vale a dire il compenso dovuto ai tecnici della Terna ASI ex art. 21 d.p.r. n. 327/2001). Per l'effetto, la Suprema Corte ha rinviato la causa alla Corte di Appello di Lecce – sezione distaccata di Taranto dinanzi alla quale il processo è stato appunto riassunto. La prima udienza si è celebrata il 12.04.2019 ed all'esito la Corte ha fissato l'udienza dell'11.09.2020 per la precisazione delle conclusioni.

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.

#### **ULTERIORI ATTIVITA'**

Con nota prot. n. 40 del 25.02.2020, la Società, evidenziando nuovamente alla Concedente come l'attuale situazione risulta difforme dalle assunzioni del PEF di contratto e che ricorrono quindi i presupposti per la revisione di tale documento ai sensi dell'art. 22 di convenzione, ha chiesto indicazioni all'Autorità di Sistema Portuale in merito ai richiamati profili di scostamento al fine di tenerne conto nella predisposizione di apposita proposta di modifica del PEF.

In data 28.02.2020 si è provveduto alla consegna anticipata alla Concedente Autorità di Sistema Portuale dei primi 500 m di banchina e del retrostante piazzale, realizzata nell'ambito dell'intervento di ampliamento del IV Sporgente, non oggetto della sospensione delle attività per l'evento meteorologico occorso in data 10.07.2019.

**ELEMENTI DI RICAVO O DI COSTO DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALE**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 13 Codice Civile, si segnala che non sono stati registrati elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionale.

**PASSIVITA' POTENZIALI**

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

**FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Dopo la chiusura dell'esercizio, non sono avvenuti fatti di particolare rilievo per la Società in quanto lo svolgimento dell'attività è proseguito senza che si siano verificati fatti o avvenimenti degni di menzione.

In ogni caso è da evidenziare che preso atto della rapida ed importante diffusione del virus COVID-19 nel mondo, e anche in Italia dove opera la Società, non è possibile valutare gli impatti che l'emergenza sanitaria in corso potrà eventualmente avere e, a maggior ragione, quantificarne gli eventuali effetti sulla gestione operativa della Società.

**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 € 207.415,01 (arrotondato in bilancio a € 207.415).

**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 2019.
- 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 2019 e al 31 dicembre 2018.
- Prospetto n. 5 relativo ai dati essenziali dell'ultimo bilancio di esercizio approvato (al 31 dicembre 2018) della Itinera S.p.A., Società che esercita l'attività di "direzione e coordinamento".
- Prospetto n. 6 relativo ai rapporti patrimoniali intrattenuti nell'esercizio con imprese controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.
- Prospetto n. 7 relativo ai rapporti economici intrattenuti nell'esercizio con imprese controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.
- Prospetto n. 8 "Rendiconto Finanziario".

**TARANTO LOGISTICA S.p.A.***Prospetto delle variazioni nei conti delle immobilizzazioni materiali - Esercizio 2019 ( 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		(10.029)		1.432			(1.432)								
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	190.143.616		(147.570.617)		42.572.999	17.750.904				(18.640.895)		207.894.520		(166.211.512)		41.683.008
<b>Totale</b>	<b>190.155.077</b>		<b>(10.029)</b>	<b>(147.570.617)</b>	<b>42.574.431</b>	<b>17.750.904</b>		<b>(1.432)</b>		<b>(18.640.895)</b>		<b>207.894.520</b>		<b>(166.211.512)</b>		<b>41.683.008</b>

(\*\*) Di cui:

Costo storico

(11.461)

F.di ammortamento

10.029

Valore netto

(1.432)

**TARANTO LOGISTICA S.P.A.***Prospetto delle variazioni nei conti delle Immobilizzazioni finanziarie - Esercizio 2019 (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
<b>Partecipazioni</b>												
Imprese controllate												
Imprese collegate												
Imprese controllanti												
Altre imprese												
<b>Totale</b>												
Descrizione	Valore lordo	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	(Svalutaz.)/ Ripristini	Rivalutaz.	Valore lordo	Rivalutaz.	(Svalutaz.)	Saldo finale
<b>Crediti</b>												
Verso controllate												
Verso collegate												
Verso controllanti												
Verso altri	177			177					177			177
<b>Totale</b>	177			177					177			177
<b>Altri Titoli</b>												
<b>Azioni Proprie</b>												
<b>Totale Imm. Finanziarie</b>	177			177					177			177

**TARANTO LOGISTICA S.P.A.***Prospetto delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto per gli esercizi chiusi al 31 dicembre 2019 ed al 31 dicembre 2018 (Valori in unità di euro)*

Descrizione delle variazioni	CAPITALE SOCIALE	ALTRE RISERVE DIDSTINTAMENTE INDICATE	UTILI(PERDITE) A NUOVO	RISULTATO D'ESERCIZIO	TOTALE
	<i>I</i>	<i>VI</i>	<i>VIII</i>	<i>IX</i>	
<b>SALDI AL 31 DICEMBRE 2017</b>	<b>13.000.000</b>	<b>1</b>	<b>(1.833.012)</b>	<b>(164.284)</b>	<b>11.002.705</b>
<b>Movimenti 2018</b>					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2017 come da Assemblea del 06.04.2018			(164.284)	164.284	
B) Risultato d'esercizio 2018				(195.118)	(195.118)
C) Riserva da Arrotondamenti		1			1
<b>SALDI AL 31 DICEMBRE 2018</b>	<b>13.000.000</b>	<b>2</b>	<b>(1.997.296)</b>	<b>(195.118)</b>	<b>10.807.588</b>
<b>Movimenti 2019</b>					
A) Riporto a nuovo della perdita esercizio 2018 come da Assemblea del 06.04.2018			(195.118)	195.118	
B) Risultato d'esercizio 2019				(207.415)	(207.415)
C) Riserva da Arrotondamenti		(4)			(4)
<b>SALDI AL 31 DICEMBRE 2019</b>	<b>13.000.000</b>	<b>(2)</b>	<b>(2.192.414)</b>	<b>(207.415)</b>	<b>10.600.169</b>

**Taranto Logistica S.p.A.**

*Natura, possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2019 e loro utilizzazione dal 31 dicembre 2015 al 31 dicembre 2018 (Valori in unità di euro)*

<i>Natura e descrizione delle voci di Patrimonio Netto</i>	<i>Importo al 31.12.2019</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>						
<b><i>Totale</i></b>			<b><i>-</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>
<i>Quota non distribuibile</i>							
<i>Residua quota distribuibile</i>			<b><i>-</i></b>				

**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 2019 ed al 31 dicembre 2018 (Valori in unità di euro)*

	31.12.2018		Variazioni esercizio			31.12.2019	
	<i>Ammontare delle differenze temporanee</i>	<i>Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 27,5%-aliquota 3,9%)</i>	<i>Differenze temporanee esercizio</i>	<i>Riversamento diff. temp. exerc. prec.</i>	<i>Effetti economici dell'esercizio</i>	<i>Ammontare delle differenze temporanee</i>	<i>Saldo imp. Ant./diff. (aliquota 24%-aliquota 3,9%)</i>
<b>Imposte anticipate:</b>							
Interessi passivi indeducibili	79.176	(19.002)				79.176	(19.002)
Ammortamenti spese impianto ed ampliamento	6.049	(1.547)				6.049	(1.547)
Spese di rappresentanza	2.088	(502)				2.088	(502)
<b>Totale</b>	<b>87.313</b>	<b>(21.051)</b>				<b>87.313</b>	<b>(21.051)</b>
<b>Imposte differite:</b>							
.....							
<b>Totale</b>							
<b>Imposte differite (anticipate) nette (a)</b>		<b>(21.051)</b>					<b>(21.051)</b>
<b>Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali dell'esercizio (b)</b>		<b>(166.974)</b>	<b>(257.726)</b>		<b>(61.854)</b>		<b>(228.828)</b>
<b>Imposte anticipate attinenti a perdite fiscali degli esercizi precedenti (c)</b>		<b>(116.515)</b>					<b>(116.515)</b>
<b>Totale (a) + (b) + (c)</b>		<b>(304.540)</b>			<b>(61.854)</b>		<b>(366.394)</b>

## TARANTO LOGISTICA S.p.A.

Bilancio al 31 dicembre 2018 della ITINERA S.p.A., società controllante che esercita l'attività di "direzione e coordinamento"

## SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Importi in euro		31.12.2018
<b>ATTIVITA'</b>		
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>		
1	Attività immateriali	892.590
2	Immobilizzazioni materiali	39.271.396
3	Attività finanziarie non correnti	145.187.750
4	Attività fiscali differite	7.749.929
<b>TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI</b>		<b>193.101.665</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>		
5	Rimanenze e attività contrattuali	200.029.415
6	Crediti commerciali	177.597.533
7	Attività fiscali correnti	8.046.645
8	Altri crediti	40.088.795
10	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	56.596.297
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI</b>		<b>482.358.685</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>675.460.350</b>
<b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>		
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
1-a.	Capitale sociale	86.836.594
1-b.	Riserve ed utili a nuovo	130.025.100
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>216.861.694</b>
<b>PASSIVITA'</b>		
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>		
3	Fondi per rischi ed oneri e trattamento di fine rapporto	8.648.773
4	Altri debiti e passività contrattuali	17.038.250
5	Debiti verso banche	21.005.296
7	Altri debiti finanziari	67.756
<b>TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI</b>		<b>46.760.075</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>		
9	Debiti commerciali	145.443.907
10	Altri debiti e passività contrattuali	187.620.341
11	Debiti verso banche	64.231.433
12	Altri debiti finanziari	11.686.006
13	Passività fiscali correnti	2.856.894
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI</b>		<b>411.838.581</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>458.598.656</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>		<b>675.460.350</b>

## CONTO ECONOMICO

Importi in euro		2018
<b>RICAVI</b>		
1	Ricavi da contratti verso clienti	383.188.156
2	Variazione dei prodotti in corso di lavorazione, semi lavorati e finiti	(608.942)
3	Altri ricavi	12.284.536
<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>394.863.750</b>
<b>COSTI</b>		
4	Costi per il personale	(59.026.341)
5	Costi per servizi	(238.802.604)
6	Costi per materie prime	(66.798.355)
7	Altri costi	(12.443.946)
8	Ammortamenti e svalutazioni	(8.994.623)
9	Altri accantonamenti per rischi ed oneri	(391.218)
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>(386.457.087)</b>
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>		
10-a	Proventi finanziari da partecipazioni	3.824.335
10-b	Proventi finanziari - altri	2.026.566
<b>TOTALE PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>5.850.901</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>		
11-a	Interessi passivi	(544.104)
11-b	Altri	(9.821.301)
<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>		<b>(10.365.405)</b>
<b>UTILE (PERDITA) AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>		<b>3.892.159</b>
<b>IMPOSTE</b>		
13-a	Imposte correnti	313.637
13-b	Imposte differite	(3.694.109)
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>511.687</b>

# TARANTO LOGISTICA S.P.A.

(Prospetto n. 6)

*Prospetto riepilogativo dei rapporti patrimoniali intrattenuti con società del Gruppo al 31.12.2019 (Valori in unità di euro)*

Società	Crediti diversi - versamenti ancora dovuti	Crediti fatturati	Crediti da fatturare	Crediti diversi	Debiti finanziari	Debiti fatture ricevute	Debiti fatture da ricevere
Aurelia S.r.l.				33.245			
Itinera S.p.A.	3.705.000			3.500	12.000.000	61.068	38.449
<b>Tot. Controllanti</b>	3.705.000			36.745	12.000.000	61.068	38.449
A.C.I. S.c.p.A.						24.143.707	7.491.172
Autostrada dei Fiori S.p.A.		23.108	3.850				
Sina S.p.A.	39.000			2.483			
Tomato Farm S.p.A.	39.000						
<b>Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	78.000	23.108	3.850	2.483		24.143.707	7.491.172
<b><i>Totali</i></b>	<b>3.783.000</b>	<b>23.108</b>	<b>3.850</b>	<b>39.228</b>	<b>12.000.000</b>	<b>24.204.775</b>	<b>7.529.621</b>

**TARANTO LOGISTICA S.P.A.**

*Prospetto riepilogativo dei rapporti economici intercorsi nell'esercizio 2018  
con Società del Gruppo (Valori in unità di euro)*

SOCIETA'	Ricavi per addebiti diversi	Costi della produzione	Oneri finanziari
Itinera S.p.A.		(51.799)	(108.932)
<b>Tot. Controllanti</b>		(51.799)	(108.932)
A.C.I. S.c.p.A.		(73.564)	
Autostrada dei Fiori S.p.A.	47.335		
<b>Tot. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	47.335	(73.941)	
<i><b>Totali</b></i>	47.335	(125.740)	(108.932)

**Nota:**

A.C.I. S.c.p.A. ha inoltre addebitato a Taranto Logistica S.p.A. oneri complessivi per la realizzazione dell'opera in concessione, pari alla produzione SIL 2019 per euro 17.591.909 che sono stati interamente capitalizzati.

## TARANTO LOGISTICA S.p.A.

## Rendiconto Finanziario

Importi in unità di euro	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(207.415)	(195.118)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>		
Ammortamenti:		
- immobilizzazioni materiali	0	2.865
Variazione netta del Trattamento di Fine Rapporto	4.486	4.377
<b>1. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>(202.929)</b>	<b>(187.876)</b>
Variazioni del capitale circolante netto	4.464.645	5.611.996
<b>2. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>4.261.716</b>	<b>5.424.120</b>
<i>Altre rettifiche:</i>		
Variazione netta delle attività e passività fiscali differite	(61.854)	(44.033)
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>4.199.862</b>	<b>5.380.087</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali)	(17.750.904)	(37.364.574)
(Investimenti in attività finanziarie non correnti)	0	815
Acconti su contributo	14.506.766	28.779.032
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(3.242.705)</b>	<b>(8.584.727)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi:</i>		
Incremento/Accensione di debiti finanziari a medio/lungo termine verso istituti di credito	(12.150.027)	6.507
Incremento/Accensione di debiti finanziari verso Società Controllante Itinera S.p.A.	12.000.000	
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(150.027)</b>	<b>6.507</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)</b>	<b>807.130</b>	<b>(3.198.133)</b>
<b>Disponibilità liquide iniziali</b>	<b>3.024.734</b>	<b>6.222.867</b>
<b>Disponibilità liquide finali</b>	<b>3.831.864</b>	<b>3.024.734</b>
<b>Informazioni aggiuntive:</b>		
Interessi incassati/(pagati) nel periodo	(197.905)	(229.430)

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

Tortona, lì 06 marzo 2020

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

(Ing. Claudio Vezzosi)