



**Interporto Cervignano del Friuli S.p.A.**

**Bilancio d'esercizio  
al 30 giugno 2013  
(con relativa relazione della  
società di revisione)**

KPMG S.p.A.  
10 ottobre 2013



**KPMG S.p.A.**  
**Revisione e organizzazione contabile**  
Via Pierluigi da Palestrina, 12  
34133 TRIESTE TS

Telefono +39 040 3480285  
Telefax +39 040 363865  
e-mail [it-fmauditaly@kpmg.it](mailto:it-fmauditaly@kpmg.it)  
PEC [kpmgspa@pec.kpmg.it](mailto:kpmgspa@pec.kpmg.it)

## **Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

Agli Azionisti di  
Interporto Cervignano del Friuli S.p.A.

- 1 Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio, redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile, di Interporto Cervignano del Friuli S.p.A. chiuso al 30 giugno 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori di Interporto Cervignano del Friuli S.p.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
- 2 Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa dal Collegio Sindacale in data 3 ottobre 2012.

- 3 A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio di Interporto Cervignano del Friuli S.p.A. al 30 giugno 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico di Interporto Cervignano del Friuli S.p.A. per l'esercizio chiuso a tale data.
- 4 Sulla base di quanto previsto dalla Legge Regionale n. 11 dell'11 agosto 2011, la Società è stata autorizzata ad utilizzare i contributi già in suo possesso per coprire le spese dell'esercizio correlate alla gestione operativa. Gli amministratori indicano nella nota integrativa gli effetti sul bilancio d'esercizio derivanti dall'utilizzo di tali contributi.

- 5 La Società, come richiesto dalla legge, ha inserito nella nota integrativa i dati essenziali dell'ultimo bilancio della società che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento. Il giudizio sul bilancio di Interporto Cervignano del Friuli S.p.A. non si estende a tali dati.

Trieste, 10 ottobre 2013

KPMG S.p.A.



Andrea Rosignoli  
Socio

**INTERPORTO**  **CERVIGNANO**

# **BILANCIO AL 30.06.2013**

**INTERPORTO CERVIGNANO DEL FRIULI S.P.A.**  
Iscritta al Registro delle Imprese della C.C.I.A.A. di Udine – R.E.A. UD n°0257098  
Cap. Soc. i.v. € 1.265.327,00 - Cod.Fisc. 00812410322 P. IVA 00929040327  
Sede Legale viale Venezia, 22 – 33052 CERVIGNANO DEL FRIULI (UD)  
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Friulia S.p.A.  
Finanziaria Regionale Friuli – Venezia Giulia

**INTERPORTO CERVIGNANO DEL FRIULI S.P.A.**

Sede Legale viale Venezia, 22 - 33052 CERVIGNANO DEL FRIULI (UD)

Cap. Soc. € 1.261.327,00 i.v.

Cod.Fisc. 00812410322 - P. IVA 00929040327

Iscritta al Registro delle Imprese della C.C.I.A.A. di Udine R.E.A. UD n 0257098

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Friulia S.p.A. Finanziaria  
Regionale Friuli – Venezia Giulia

**CONSIGLIO  
DI AMMINISTRAZIONE**

<b>PRESIDENTE</b>	Renato Carlantoni
<b>VICEPRESIDENTE</b>	Ezio Bozzini
	Vittorio Covella
	Gianluigi Savino
	Guido Dorigo

<b>DIREZIONE</b>	Aldo Scagnol
------------------	--------------

**COLLEGIO SINDACALE**

<b>PRESIDENTE</b>	Lorenzo Felician
	Claudio Gottardo
	Barbara Boschian

INTERPORTO CERVIGNANO DEL FRIULI S.P.A.

Sede in Viale Venezia, 22 - 33052 Cervignano del Friuli (UD) - REA UD n° 0257098 - c.f. 00812410322

BILANCIO AL 30.06.2013: STATO PATRIMONIALE

	Euro		Euro	
	30.06.12	30.06.13	30.06.12	30.06.13
<b>BILANCIO AL 30.06.13: STATO PATRIMONIALE</b>				
<b>ATTIVO</b>				
<b>B) Immobilizzazioni</b>	<b>39.134.260</b>	<b>36.414.558</b>	<b>951.675</b>	<b>1.468.454</b>
I. Immobilizzazioni immateriali:	21.012	11.649	1.265.327	1.265.327
- immobilizzazioni immateriali	111.968	111.968	0	0
- a detrarre ammortamenti e svalutazioni	-90.956	-100.319	0	0
II. Immobilizzazioni materiali:	38.414.725	36.377.558	0	0
- immobilizzazioni materiali	58.049.609	58.772.597	0	0
- a detrarre ammortamenti e svalutazioni	-19.634.884	-22.395.039	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie	698.523	25.351	0	0
<b>C) Attivo Circolante</b>	<b>25.261.440</b>	<b>20.993.871</b>	-1	0
I. Rimanenze	230.045	230.045	0	0
II. Crediti	12.097.259	8.072.098	-663.611	-313.651
- esigibili entro l'esercizio successivo	6.465.684	5.815.119	349.960	516.778
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.631.575	2.256.979	902.235	1.040.928
III. Attività finan. che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	34.812	52.368
IV. Disponibilità liquide	12.934.136	12.691.728	8.761.063	5.046.629
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>26.475</b>	<b>29.621</b>	<b>53.772.390</b>	<b>49.829.671</b>
- disagio su prestiti	0	0	0	0
- altri ratei e risconti	26.475	29.621	53.772.390	49.829.671
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>64.422.175</b>	<b>57.438.050</b>	<b>64.422.175</b>	<b>57.438.050</b>
<b>PASSIVO</b>				
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>951.675</b>	<b>1.468.454</b>	<b>10.329</b>	<b>10.329</b>
I. Capitale	1.265.327	1.265.327	10.329	10.329
II. Riserva da soprapprezzo azioni	0	0	0	0
III. Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
IV. Riserva legale	0	0	0	0
V. Riserve statutarie	0	0	0	0
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
VII. Altre riserve	-1	-1	0	0
Riserva straordinaria	0	0	0	0
Riserva per imposte anticipate	0	0	0	0
Riserva per arrotondamenti	-1	-1	0	0
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	-663.611	-313.651	0	0
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	349.960	516.778	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>902.235</b>	<b>1.040.928</b>	<b>10.329</b>	<b>10.329</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato</b>	<b>34.812</b>	<b>52.368</b>	<b>10.329</b>	<b>10.329</b>
<b>D) Debiti</b>	<b>8.761.063</b>	<b>5.046.629</b>	<b>49.829.671</b>	<b>49.829.671</b>
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.390.161	3.097.834	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	4.370.902	1.948.795	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>53.772.390</b>	<b>49.829.671</b>	<b>53.772.390</b>	<b>49.829.671</b>
- aggio su prestiti	0	0	0	0
- altri ratei e risconti	53.772.390	49.829.671	0	0
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>64.422.175</b>	<b>57.438.050</b>	<b>64.422.175</b>	<b>57.438.050</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
Fidejussioni	10.329	10.329	10.329	10.329

	Euro 30.06.12	Euro 30.06.13
<b>BILANCIO AL 30.06.2013 : CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>	<b>4.584.311</b>	<b>4.653.684</b>
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.107.796	940.464
2) e 3) Variazioni delle rimanenze di prodotti e lavori in corso	988	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	20.434	39.361
5) Altri ricavi e proventi:	3.455.093	3.673.859
a) contributi in conto esercizio	3.392.830	3.551.356
b) altri	62.263	122.503
<b>B) Costi della produzione:</b>	<b>4.453.938</b>	<b>4.288.025</b>
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	63.115	30.444
7) Per servizi	748.867	650.131
8) Per godimento di beni di terzi	149.830	130.666
9) Per il personale:	522.653	530.571
a) salari e stipendi	376.021	379.625
b) oneri sociali	120.043	122.154
c) d) e) trattamento di fine rapporto e altri costi	26.589	28.792
10) Ammortamenti e svalutazioni:	2.597.481	2.778.048
a) b) c) ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni	2.597.481	2.769.518
d) svalutazione dei crediti dell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	8.530
11) Variazioni delle rim.ze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	105.691	138.200
13) Altri accantonamenti	242.064	9.341
- accantonamento al fondo di ripristino e sostituzione	427.329	203.947
- utilizzo del fondo di ripristino e sostituzione	-185.265	-194.606
14) Oneri diversi di gestione	24.237	20.624
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>130.373</b>	<b>365.659</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis):</b>	<b>456.158</b>	<b>331.943</b>
15) Proventi da partecipazioni:	0	0
a) relativi a imprese controllate e collegate	0	0
b) relativi ad altre	0	0
16) Altri proventi finanziari:	456.353	331.984
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	0	0
a1) da imprese controllate e collegate	0	0
a2) da imprese controllanti	0	0
a3) da altri	0	0
b) c) da titoli che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti:	456.353	331.984
d1) da imprese controllate e collegate	0	0
d2) da imprese controllanti	0	0
d3) da altri	456.353	331.984
17) Interessi e altri oneri finanziari:	195	41
a) verso imprese controllate e collegate	0	0
b) verso imprese controllanti	0	0
c) verso altri	195	41
17bis) Utili e perdite su cambi	0	0
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18) Rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni	0	0
<b>E) Proventi e oneri straordinari (20 - 21):</b>	<b>-15.621</b>	<b>96.321</b>
20) Proventi	0	96.321
21) Oneri	15.621	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>570.910</b>	<b>793.923</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-220.950	-277.145
- correnti	-220.950	-277.145
- differite	0	0
- anticipate	0	0
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>349.960</b>	<b>516.778</b>

*u*

# **INTERPORTO CERVIGNANO DEL FRIULI S.P.A.**

**Sede in Viale Venezia, 22 – 33052 Cervignano del Friuli**

**Codice Fiscale e Reg. Imprese di Udine n. 00812410322 - R.E.A. UD n. 0257098**

## **BILANCIO AL 30.06.2013: NOTA INTEGRATIVA**

### **1. Principi generali**

Il bilancio dell'esercizio 2012/2013 (01.07.12-30.06.13) è redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435 - bis del codice civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Il bilancio è stato redatto in osservanza delle norme del codice civile, integrate e interpretate dai principi contabili emanati dagli organi preposti alla loro statuizione.

La redazione del bilancio non ha comportato l'applicazione di deroghe alle disposizioni di legge e i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto agli esercizi precedenti.

I beni tuttora in patrimonio non sono stati oggetto di rivalutazione monetaria né di deroghe ai criteri legali di valutazione.

Riguardo il contenuto delle singole voci del bilancio si segnala che le stesse:

- sono comparabili con quelle corrispondenti del bilancio precedente;
- non appartengono anche ad altre voci dello schema;
- in attuazione dei commi 2,3,4 e 5 dell'articolo 2423-ter del codice civile si segnala l'adattamento della voce di bilancio del conto economico B)13) per meglio rappresentare la movimentazione del fondo di ripristino e sostituzione.

Si segnala inoltre che:

- si è tenuto conto degli elementi economici secondo il principio di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- non sono state effettuate compensazioni di partite;
- il bilancio è redatto in unità di euro;
- la società non detiene né ha mai detenuto azioni proprie o partecipazioni di società controllanti sia direttamente che per il tramite di interposta persona o società fiduciaria.

A partire dall'esercizio 2007/2008, la Interporto Cervignano del Friuli S.p.A., a seguito della cessione da parte della S.p.A. Autovie Venete, è stata acquisita direttamente dalla società capogruppo Friulia S.p.A. – Finanziaria Regionale del Friuli Venezia Giulia la quale esercita l'attività di direzione e coordinamento. In allegato viene riportata l'informativa di cui all'articolo 2497 bis del codice civile. L'attività di direzione e coordinamento da parte della capogruppo non ha comportato nessun sostanziale mutamento della gestione operativa della società; interventi sono stati apportati nell'area finanziaria e nei sistemi di controllo con conseguente sostenimento degli oneri relativi.

A partire dall'esercizio 2007/2008 la società partecipa alla procedura di consolidato fiscale di gruppo.

Ai sensi del punto 22 bis dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano operazioni con parti



correlate non concluse a normali condizioni di mercato. Inoltre, non si segnalano accordi in essere di cui al punto 22 *ter* del medesimo art. 2427 del codice civile.

L'Interporto di Cervignano del Friuli S.p.A. dal 01 febbraio 2011 – dopo la parentesi iniziata il 1 luglio 2006 con la gestione affidata alla ATI formata da T.M.T., Cemat ed Eurofer - ha ripreso la gestione dell'infrastruttura interportuale e la direzione operativa del terminal intermodale.

Sulla base di quanto previsto con Legge Regionale n°11 dd.11 agosto 2011, la società è stata autorizzata ad utilizzare i contributi già in suo possesso per coprire le spese correlate alla gestione operativa fino a tutto il 24 agosto 2014.

## 2. Criteri di valutazione

### *Immobilizzazioni immateriali*

Sono iscritte al costo, comprensivo degli eventuali oneri accessori ed al netto dei relativi ammortamenti, calcolati secondo un piano sistematico in relazione alla natura delle voci ed alla loro residua possibilità di utilizzazione. In particolare gli oneri per l'accensione dei mutui sono ammortizzati in base alla durata temporale degli stessi.

### *Immobilizzazioni materiali*

La valutazione è stata eseguita al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, al lordo dei contributi in conto impianti concessi per la realizzazione delle opere (iscritti alla voce ratei e risconti passivi). Sono stati, inoltre, stanziati gli ammortamenti di competenza dell'esercizio per i cespiti collaudati e pronti all'uso, secondo i seguenti coefficienti:

Cespiti	Coefficiente di periodo
Terreni	2,33% (*)
Fabbricati industriali, opere stradali, armamento ferroviario	4,00%
Opere accessorie prescrizioni Ministero dell'Ambiente	2,53% (*)
Binari e costruzioni leggere	10,00%
Torri faro	5,00%
Impianti tecnologici	11,50%
Macchinari	10% - 20%
Impianti pesa	7,50%
Impianti altri	15,00%
Attrezzature	15,00%
Mobili ed arredi ufficio	12,00%
Macchine d'ufficio elettroniche	20,00%
Beni importo unitario inferiore a € 516,46	100,00%

(\*) valore medio dell'aliquota di amm.to ripartita sino alla scadenza della concessione (31.12.2050)

Per le acquisizioni dell'esercizio, ad eccezione di quelle di importo inferiore a € 516,46, la quota di ammortamento è rapportata alla metà di quella ordinaria, avuto riguardo al periodo medio temporale di utilizzo.

In data 19 marzo 2008 la società ha stipulato con la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, Direzione Centrale Pianificazione Territoriale, Energia, Mobilità e Infrastrutture di Trasporto, una formale convenzione per regolamentare il rapporto concessorio con la scrivente società, derivante dalla normativa regionale (specificatamente alle L.R. 22/87 e 25/90), dando compiutezza al precedente atto ricognitorio emanato il 3 marzo 2006 n.170/PMT. Tale nuovo atto, stabilisce che *“ la durata della concessione è correlata alla realizzazione delle opere e alla relativa gestione e cesserà col venire meno delle finalità della concessione o comunque alla data del 31.12.2050. Qualora le finalità della concessione permanessero alla data del 31.12.2050, la durata della concessione potrà essere prorogata. Qualora invece tali finalità venissero meno antecedentemente alla data di scadenza della concessione, verranno verificate e valutate le risorse investite e l'eventuale ritorno sugli investimenti effettuati da soggetti diversi dall'Autorità Pubblica, al fine della determinazione del loro valore di indennizzo, se dovuto”*.

A seguito della stipula di questo atto, si è provveduto ad aumentare il coefficiente di ammortamento dei terreni (che negli esercizi precedenti la stipula stessa era pari al 1%) al fine di consentire l'azzeramento del relativo valore contabile entro il 31.12.2050. Non si è ritenuto opportuno modificare i coefficienti delle altre categorie di beni, ritenuti congrui per stimare il deprezzamento dei cespiti, consentendone un loro completo ammortamento entro la data di scadenza della concessione.

La costruzione delle infrastrutture interportuali sono finanziate principalmente tramite l'assegnazione di contributi pubblici che possono essere erogati o in modo diretto o tramite l'accensione di mutui. La loro rappresentazione in bilancio può essere così sintetizzata:

a) erogazione diretta:

all'atto della delibera di concessione del contributo da parte dell'ente pubblico, viene iscritto il credito verso l'ente ed un risconto passivo per pari importo. L'intero importo deliberato costituisce contributo in conto impianti.

b) erogazione tramite l'accensione di mutui :

l'ente erogante (solitamente la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia) si impegna a rimborsare direttamente i finanziamenti contratti dalla società per la realizzazione delle opere oggetto di contributo. All'atto della delibera da parte dell'ente pubblico, che definisce anche il numero e l'importo delle rate costanti con cui sarà effettuata l'erogazione del contributo, la società iscrive un credito verso l'ente erogante per un ammontare pari al contributo concesso ed un risconto passivo per

pari importo. Sempre a seguito della delibera di erogazione la società provvede all'accensione di un mutuo a rata costante posta uguale alle singole quote erogate dall'ente. L'importo ottenuto a mutuo dalla banca diviene la quantificazione del contributo in conto impianti; il suo complemento rispetto alla somma algebrica delle quote deliberate costituisce contributo per il pagamento degli interessi.

I risconti passivi iscritti a fronte dei contributi in conto impianti vengono "rilasciati" a conto economico (voce A5 a) in base ad una percentuale pari alla media delle aliquote di ammortamento dei beni a cui si riferiscono. I risconti passivi iscritti a fronte degli interessi sui mutui vengono posti a neutralizzazione degli stessi tenuto anche conto di quanto disposto dalla circolare ministeriale n.141 del 04.06.1998.

Si segnala che, al fine di usufruire delle agevolazioni fiscali all'epoca previste, i contributi in conto impianti accertati prima del 31.12.1997 (pari ad Euro 2.732.792) sono stati iscritti per il 50% a risconti passivi e per il 50% in una riserva di patrimonio netto (successivamente utilizzata per coprire perdite d'esercizio). Sotto l'aspetto fiscale, i contributi iscritti tra i risconti passivi hanno costituito base imponibile in quote costanti nell'esercizio di accertamento degli stessi e nei quattro successivi.

#### *Immobilizzazioni finanziarie*

Le immobilizzazioni consistenti in crediti immobilizzati e partecipazioni, sono valutate con il metodo del costo, rettificato in presenza di perdite durature di valore.

#### *Rimanenze*

Le rimanenze dei lavori in corso su ordinazione sono valutate in base ai corrispettivi maturati che corrispondono ai costi effettivamente sostenuti.

#### *Crediti*

I crediti sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo che corrisponde al valore nominale ridotto dalle svalutazioni ipotizzate.

#### *Disponibilità liquide*

Sono iscritte al valore nominale e rappresentano la giacenza bancaria ed i valori di cassa alla data del 30.06.2013.

#### *Ratei e risconti attivi e passivi*

I ratei e risconti attivi e passivi iscritti in bilancio sono determinati secondo il criterio della competenza temporale, al fine di rilevare in bilancio la quota di competenza di costi e ricavi comuni a più esercizi.

#### *Fondi rischi ed oneri*

I fondi rischi accolgono gli accantonamenti destinati a coprire oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio, sono indeterminati o l'ammontare o la data di sostenimento. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione, nel rispetto del principio di prudenza.

Il fondo di ripristino e sostituzione, il cui ammontare è compreso in questa voce, ha la finalità di realizzare una corretta ripartizione nei diversi esercizi dei costi di manutenzione, ammodernamento e rinnovo dei beni gratuitamente devolvibili.

#### *Fondo trattamento di fine rapporto*

Il trattamento di fine rapporto rappresenta il debito maturato alla data del 30.06.2013 nei confronti dei dipendenti, in conformità ai contratti collettivi di lavoro ed alla legislazione vigente.

#### *Debiti*

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominale.

#### *Costi e ricavi*

I costi ed i ricavi sono stati iscritti seguendo il principio della prudenza e della competenza economica.

#### *Imposte sul reddito*

Lo stanziamento per il debito d'imposta è determinato in base ad un calcolo analitico dell'onere di competenza dell'esercizio, secondo la normativa vigente.

I conteggi relativi alla fiscalità anticipata e differita vengono effettuati in base alle seguenti regole:

imposte anticipate: sono iscritte in bilancio solo sulla base della ragionevole certezza del loro recupero tenuto conto delle prospettive future di redditività;

imposte differite: sono calcolate senza limiti temporali.

Nel calcolo sono state utilizzate le aliquote fiscali che, in base alla normativa attuale, risulteranno in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno.

#### *Impegni, garanzie, rischi*

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale. Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

### **3. Informazioni sullo stato patrimoniale**

#### *Immobilizzazioni immateriali*

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte per un valore complessivo pari a euro 11.649 come risulta dal prospetto seguente:

Anno di acquisto	Descrizione	Costo Storico al 30.06.2012	Costo Storico al 30.06.2013	AMMORTAMENTO				Valore netto al 30.06.2013
				% periodo	Fondo al 30.06.2012	Quota 12/13	Fondo al 30.06.2013	
2003	Oneri su mutuo Banca OPI	34.664	34.664	10,00	32.931	1.733	34.664	0
2004	Oneri su mutuo Banca Intesa	45.637	45.637	10,00	38.791	4.564	43.355	2.282
2005	Software	285	285	20,00	285	0	285	0
06/07	Software	720	720	20,00	720	0	720	0
06/07	On.mutuo ATI Banca Opi/Intesa	28.979	28.979	10,00	17.388	2.898	20.286	8.693
07/08	Oneri su mutuo Banca Intesa	1.683	1.683	10,00	840	168	1.009	674
	<b>TOTALE</b>	<b>111.968</b>	<b>111.968</b>		<b>90.955</b>	<b>9.363</b>	<b>100.319</b>	<b>11.649</b>

### *Immobilizzazioni materiali*

La voce rappresenta l'intero investimento effettuato al 30.06.2013 per la realizzazione dell'impianto intermodale sito all'interno dello scalo ferroviario di Cervignano del Friuli. Prevalentemente, essa riguarda i magazzini (lotto 5° 1°-2°-3° stralcio), la palazzina direzionale con il relativo piazzale intermodale con annessa viabilità accessoria ed altre immobilizzazioni (lotti 1° - 2° - 3° - 4°/1° stralcio e 4°/3° stralcio) e la vasca relativa alle merci pericolose (4° lotto 2° stralcio).

Al processo di ammortamento non partecipano i terreni non ancora adibiti a servizi interportuali, i lavori in corso e gli acconti, atteso la non avvenuta disponibilità all'uso dei relativi cespiti.

Le varie categorie di immobilizzazioni sono state inoltre suddivise in base ai vari lotti di esecuzione, al fine di determinare l'entità dei contributi in conto impianti di competenza. Questi ultimi, infatti, sono stati concessi sulla scorta di programmi d'intervento (lotti) che comprendono diversi gruppi di beni ammortizzabili.

Le quote di contributo da imputare al conto economico dei singoli esercizi sono state quindi determinate in correlazione ai coefficienti utilizzati per gli ammortamenti (in merito si rimanda al commento della voce ratei e risconti passivi). Il quadro finale d'insieme dei movimenti delle immobilizzazioni è rappresentato dal prospetto *allegato n.ro 1* alla presente nota integrativa.

### *Immobilizzazioni finanziarie*

Il valore attribuito alle immobilizzazioni finanziarie alla data di chiusura dell'esercizio è risultato pari a Euro 25.351 in consistente diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

La voce è composta come segue:

- partecipazioni                      Euro    20.000
- crediti                                      Euro    5.351
- Totale                                        Euro    25.351

La voce partecipazioni si riferisce alla quota del 2,0182%, nella società Uirnet S.p.A. con sede in Roma - via Francesco Crispi, la cui valutazione è stata effettuata con il metodo del costo. Il

patrimonio netto di detta società al 31.12.2012 ammonta ad Euro 4.966.540 ed evidenzia un utile d'esercizio di Euro 14.475.

Si segnala la definitiva chiusura del procedimento concorsuale relativo alla società Gestione Interporto Cervignano S.r.l. in liquidazione, il cui valore era già stato azzerato dalla data del 31.12.2005.

I Crediti immobilizzati sono rappresentati dai seguenti depositi cauzionali:

- € 3.148 su utenze dell'acqua, del telefono e del gas
  - € 2.203 su attraversamenti impianti della Rete Ferroviaria Italiana
- € 5.351 Totale

Il decremento significativo della posta di bilancio rispetto all'esercizio precedente, riguarda l'avvenuto rimborso del credito cauzionale per € 675.375, in seguito alla sentenza civile n° rep.643/2011 riguardante l'esproprio dei terreni di proprietà della A.C.T.A. S.p.A.

#### *Rimanenze*

Il valore attribuito alla posta ammonta ad € 230.045 e rappresenta lavori in corso su ordinazione riguardanti spese tecniche della variante al piano particolareggiato redatta per conto della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia. La voce non registra variazioni rispetto all'esercizio precedente.

#### *Crediti dell'Attivo Circolante*

Descrizione	30.06.2012	Variazioni del periodo	30.06.2013
Crediti v/clienti	523.308	-105.753	417.555
Crediti v/controllanti	0	0	0
Credito I.V.A.	186.584	-186.584	0
Crediti v/enti previdenziali	9.787	522	10.309
Fornitori c/anticipi e diversi	18.359	301	18.660
Crediti per imposte anticipate	0	0	0
Crediti v/RAFGV contr.LR 11	248.194	-69.183	179.011
Crediti RAFGV contr.c/cap e c/int.	7.974.071	-3.349.381	4.624.690
Credito v/Stato contr.c/cap.atto.agg.conv.29.03.00	2.805.669	0	2.805.669
Credito v/Stato residuo contr.c/cap.atto.agg.27.12.02	310.000	-310.000	0
Credito v/banche	21.287	-5.083	16.204
<b>TOTALE</b>	<b>12.097.259</b>	<b>-4.025.161</b>	<b>8.072.098</b>

*I crediti verso clienti* sono iscritti al netto del relativo fondo svalutazione ammontante ad € 1.079.289.

*Il credito verso la Regione Friuli Venezia Giulia* per contributi in conto capitale e in conto interessi è stato iscritto in bilancio per € 4.624.690 a seguito delle formali delibere di erogazione emanate dall'ente regionale e risulta esigibile per € 1.275.310 oltre l'esercizio successivo. Non risultano crediti

esigibili oltre i 5 anni (oltre il 30.06.2018). Come precedentemente descritto, tale credito sarà incassato attraverso il rimborso diretto, da parte della Regione, delle rate dei mutui stipulati dalla società per finanziare l'esecuzione delle opere interportuali, comprensive di quota capitale e quota interessi.

Il credito si riferisce alla parte residua dei seguenti contributi ancora da incassare:

- Decreto R.A.F.V.G. dd. 19.11.2003 n. 505/VTP concessione contributo ai sensi L.R. 03/02 da erogare in dieci anni in quote uguali di € 1.549.690 direttamente alla Banca Intesa S.p.A. a copertura di mutuo decennale di € 15.496.900. Il contributo complessivo concesso è così suddiviso:

- in c/esercizio (per interessi su mutuo) € 2.534.330
- in c/capitale (per rate capitale mutuo) € 12.962.570
- Totale contributo € 15.496.900

*Credito al 30.06.2013 € 1.549.690*

- Decreto R.A.F.V.G. dd. 16.11.2005 n. 1152/PMT concessione contributo ai sensi L.R. 01/03 da erogare in dieci anni in quote uguali di € 1.025.000 direttamente alla ATI Banca Opi/Intesa S.p.A. a copertura di mutuo decennale di € 10.250.000. Il contributo complessivo concesso è così suddiviso:

- in c/esercizio (per interessi su mutuo) € 1.802.766
- in c/capitale (per rate capitale mutuo) € 8.447.234
- Totale contributo € 10.250.000

*Credito al 30.06.2013 € 3.075.000*

#### *Disponibilità liquide*

Sono espresse al valore nominale e sono costituiti essenzialmente dai fondi erogati per i contributi ricevuti e non ancora utilizzati.

Descrizione	Saldi al 30.06.2012	Variazioni del periodo	Saldi al 30.06.2013
Banche c/c	12.929.971	-239.566	12.690.405
Cassa	4.165	-2.842	1.323
<b>TOTALE</b>	<b>12.934.136</b>	<b>-242.408</b>	<b>12.691.728</b>

#### *Ratei e risconti attivi*

Saldo al 30.06.2012	Decrementi	Incrementi	Saldo al 30.06.2013
26.475	-26.475	29.621	29.621

La composizione dei ratei e risconti attivi è la seguente:

Risconti attivi su contratti di noleggio	€ 900
Risconti attivi su polizze assicurative	€ 21.883
Risconti attivi su contratti di manutenzione	€ 5.095
Risconti attivi diversi	€ 1.743
Totale ratei e risconti attivi	€ 29.621

#### Patrimonio netto

La composizione e la movimentazione delle poste in esame degli ultimi tre esercizi viene illustrata nelle seguenti tabelle:

Descrizione	Saldo al 30.06.10	Destinazione Utile/Perdita	Altre Variazioni	Saldo al 30.06.11
- Capitale Sociale	1.265.327			1.265.327
- Riserva Legale	281.372	-281.372		0
- Riserva straordinaria	36.349	-36.349		0
- Riserva per arrotondamenti	0		1	1
- Utili/Perdite portati a nuovo	176	-124.889		-124.713
- Utile/Perdita dell'esercizio	-442.610	442.610	-538.898	-538.898
<b>TOTALI</b>	<b>1.140.614</b>	<b>0</b>	<b>-538.897</b>	<b>601.717</b>

Descrizione	Saldo al 30.06.11	Destinazione Utile/Perdita	Altre Variazioni	Saldo al 30.06.12
- Capitale Sociale	1.265.327			1.265.327
- Riserva Legale	0			0
- Riserva straordinaria	0			0
- Riserva per arrotondamenti	1		-1	-1
- Utili/Perdite portati a nuovo	-124.713	-538.898		-663.611
- Utile/Perdita dell'esercizio	-538.898	538.898	349.960	349.960
<b>TOTALI</b>	<b>601.717</b>	<b>0</b>	<b>349.959</b>	<b>951.675</b>

Descrizione	Saldo al 30.06.12	Destinazione Utile/Perdita	Altre Variazioni	Saldo al 30.06.13
- Capitale Sociale	1.265.327			1.265.327
- Riserva Legale	0			0
- Riserva straordinaria	0			0
- Riserva per arrotondamenti	-1		1	0
- Utili/Perdite portati a nuovo	-663.611	349.960		-313.651
- Utile/Perdita dell'esercizio	349.960	-349.960	516.778	516.778
<b>TOTALI</b>	<b>951.675</b>	<b>0</b>	<b>516.779</b>	<b>1.468.454</b>

In allegato alla presente nota integrativa si espone il prospetto (allegato n° 2) di cui al n. 7 – bis dell'art. 2427 c.c..

Il Capitale sociale è costituito da n° 2.450 azioni del valore nominale di € 516,46 cadauna.

Come si evince dai dati sopra riportati, la società ha ricostituito il patrimonio netto con il ricorso all'utilizzo dei fondi relativi alla L.R.11/2011, uscendo dalla fattispecie di cui all'articolo 2446 c.c. (capitale diminuito di oltre un terzo in conseguenza di perdite).



### *Fondi per rischi ed oneri*

Alla data del 30.06.2013 i fondi rischi ammontano a € 1.040.928 e risultano così costituiti:

Voce	Saldo al 30.06.12	Incrementi 2012/2013	Decrementi 2012/2013 (riclassificaz./utilizzi)	Saldo al 30.06.13
Accanton.per svalutaz. partecipata Gestione Int. Cervignano il Liquid.	8.848	0	-8.848	0
Accanton.per ICI/IMU anni 01.07.06-30.06.13	466.057	138.200	0	604.257
Accantonamento spese di ripristino imp.strutt.interportuale	427.330	203.947	-194.606	436.671
	902.235	342.147	-203.454	1.040.928

L'importo relativo alla voce ICI/IMU fa riferimento al contenzioso in essere con l'agenzia del territorio in merito all'accatastamento dell'area interportuale. Sia la commissione tributaria provinciale che quella regionale hanno riconosciuto le ragioni dell'Interporto. Contro la sentenza della commissione tributaria regionale l'agenzia del territorio ha presentato ricorso presso la Corte di Cassazione.

Come già rilevato al paragrafo due della presente nota, il fondo di ripristino e sostituzione, il cui ammontare è compreso in questa voce, ha la finalità di realizzare una corretta ripartizione nei diversi esercizi dei costi di manutenzione, ammodernamento e rinnovo dei beni gratuitamente devolvibili.

### *Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato*

L'ammontare del fondo, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio. Il saldo esposto nel bilancio al 30.06.2013 ha fatto registrare un incremento di € 17.556 rispetto all'esercizio precedente.

### *Debiti*

Nella tabella seguente viene illustrato il dettaglio della voce:

Descrizione	Saldi al 30.06.2012	Variazioni del periodo	Saldi al 30.06.2013
Debiti v/banche Mutui medio termine	7.457.914	-3.087.012	4.370.902
Acconti - Cli.c/ant.su lav.in corso	170.743	212	170.955
Debiti v/fornitori	864.822	-589.142	275.680
Debiti v/controllanti	56.487	23.458	79.945
Debiti tributari	57.510	-37.316	20.194
Debiti v/istituti prev.e sicurezza soc.	32.802	-10.070	22.732
Debiti v/altri	120.785	-14.565	106.220
<b>TOTALE</b>	<b>8.761.063</b>	<b>-3.714.435</b>	<b>5.046.628</b>

I debiti per i mutui a medio termine contratti con i vari istituti bancari corrispondono alla parte residua in conto capitale dei crediti verso la Regione prima dettagliati, rilevata a fronte dei contributi erogati per la realizzazione delle infrastrutture. I due finanziamenti ancora in essere maturano interessi (interamente coperti da contributi) ad un tasso fisso del 3,928% e del 4,155 %.

La loro classificazione in base alla scadenza può essere così dettagliata:

• debito per rate esigibili entro l'esercizio successivo	€	2.422.107
• debito per rate esigibili oltre l'esercizio successivo	€	<u>1.948.795</u>
Totale	€	4.370.902

Non sussistono debiti per rate esigibili oltre 5 anni (oltre il 30.06.2018).

I debiti verso fornitori sono costituiti prevalentemente da fatture ricevute per € 115.540 e, dallo stanziamento per fatture da ricevere per € 160.139.

Il debito verso imprese controllanti è composto prevalentemente da poste di debito inerenti la partecipazione alla procedura di consolidato fiscale nazionale.

La voce altri debiti ha registrato complessivamente un decremento pari ad Euro 14.565.

#### *Ratei e Risconti Passivi*

Descrizione	Saldo al 30.06.2012	Decrementi	Incrementi	Saldo al 30.06.2013
Ratei pass.comm.fid.	18	-18	18	18
<b>TOTALE RATEI PASSIVI</b>	<b>18</b>	<b>-18</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
Risconti passivi contributi c/imp.	53.229.695	-3.653.830	0	49.575.865
Risconti passivi su affitti attivi	26.520	-26.520	0	0
Risconti passivi contributi c/int.	516.157	-262.369	0	253.788
<b>TOTALE RISCONTI PASSIVI</b>	<b>53.772.372</b>	<b>-3.942.719</b>	<b>0</b>	<b>49.829.653</b>
<b>TOTALE</b>	<b>53.772.390</b>	<b>-3.942.737</b>	<b>18</b>	<b>49.829.671</b>

Come già evidenziato in precedenza, l'imputazione a conto economico delle quote di contributo in conto impianti è stata effettuata in corrispondenza alle quote di ammortamento dei cespiti appartenenti ai lotti di immobilizzazioni finanziati dai contributi stessi. In sintesi, come si evidenzia dalle successive tabelle, la procedura adottata con il preventivo consenso del Collegio Sindacale, è stata la seguente:

Descrizione	1° lotto; 4° lotto 1° stralcio	2° lotto
CESPITI AL 30.06.2013	6.172.678	5.570.683
Quote ammortamento 2012/2013	221.790	140.219
Coefficiente medio	3,59%	2,52%
CONTRIBUTI C/IMPIANTO	6.058.636	4.313.366
Quote contributo 2012/2013	217.692	108.571
Coefficiente medio	3,59%	2,52%

Descrizione	3° lotto	5° lotto 1°-2° stralcio	5° lotto 3° stralcio	4° lotto 2° stralcio	Altre opere	Oneri plur.
CESPITI AL 30.06.2013	18.143.084	11.320.049	8.043.884	1.138.033	6.547.975	147.966
Quote ammortamento 12/13	1.040.714	552.355	364.114	77.076	354.799	9.363
Coefficiente medio	5,74%	4,88%	4,53%	6,77%	5,42%	6,33%
CONTRIBUTI C/IMP.	18.142.084	11.319.594	8.043.884	1.138.033	6.547.975	147.966
Quote contributo 12/13	1.040.657	552.333	364.114	77.076	354.799	9.363
Coefficiente medio	5,74%	4,88%	4,53%	6,77%	5,42%	6,33%

Nel corso dell'esercizio contabile 2009/2010, a seguito dell'avvenuta rendicontazione alla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia degli importi relativi a gran parte delle opere fin qui realizzate, si è provveduto ad una completa rivisitazione della destinazione dei contributi regionali relativi alla copertura dei mutui in essere.

Tale rendicontazione ha giustificato le spese fin qui sostenute e definitivamente, per gli importi relativi ai primi due finanziamenti, concessi.

Il decreto del Direttore del servizio della Direzione Centrale Mobilità Energia e Infrastrutture di Trasporto dd. 04.11.2009, prende atto di tutti i contributi concessi e di tutte le spese fin qui rendicontate, determinando in € 22.872.869 i finanziamenti ancora da giustificare per opere ancora da eseguire.

Il decreto in parola ha anche rideterminato la nuova destinazione dei finanziamenti, che non trovano più specifico collegamento a singoli lotti, ma vengono aggregati con un'unica motivazione di spesa riguardante i lavori per lo sviluppo dell'Interporto, demandando le scelte delle priorità alla società, concessionaria della regione stessa. Nello stesso documento viene prorogato al 30 giugno 2011 il termine per l'impiego dei fondi ancora disponibili. Con decreto del Direttore del servizio della Direzione Centrale Infrastrutture, Mobilità, Pianificazione Territoriale e Lavori Pubblici dd. 12.07.2011 la società ha ottenuto la proroga dei fondi da rendicontare con due scadenze fissate rispettivamente nel 30.06.2013 e nel 30.06.2015. Ad oggi, con lettera dd. 12.06.2013, la società ha provveduto a rendicontare le spese per opere realizzate fino alla data del 31.05.2013 chiedendo nel contempo un'ulteriore proroga delle scadenze già prefissate. Si è tuttora in attesa del relativo decreto

regionale ricognitorio relativo ai finanziamenti rendicontati con le conseguenti scadenze per i fondi ancora da impiegare.

Di seguito viene dettagliata la destinazione di tutti i contributi concessi sulle varie opere.

I Contributi in conto impianti concessi sul 1° lotto e 4° lotto 1° stralcio delle opere interportuali sono così articolati:

• contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	5.551.374
• contributo L.R. 22/87 (VTP/548/93)	<u>Euro</u>	<u>507.262</u>
Contributi da utilizzare contabilmente secondo la competenza economica degli ammortamenti	Euro	6.058.636
Costo cespiti 1° lotto al 30.06.2013	Euro	- 3.780.407
Costo cespiti 4° lotto 1° stralcio al 30.06.2013	<u>Euro</u>	<u>- 2.392.271</u>
Costo cespiti non coperto da contributi iscritti a risc.pass.al 30.06.13	Euro	-114.042
Contributi utilizzati contabilmente nel 1997 per costituzione Riserva ex art. 55/TUIR (50% della parte incassata al 31.12.97)	Euro	109.079
Costi capitalizzati non coperti da contributi	<u>Euro</u>	<u>4.963</u>
Totale	<u>Euro</u>	<u>0</u>

La situazione contabile dei contributi in conto impianti relativi al 2° lotto è la seguente:

• Contributo L.R. 35/95 Docup. Ob2	Euro	5.175.115
• Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	395.568
• Contributi utilizzati contabilmente nel 1997 per costituzione Riserva ex art. 55/TUIR (50% della parte incassata al 31.12.97)	<u>Euro</u>	<u>- 1.257.317</u>
Contributi da utilizzare contabilmente secondo la competenza economica degli ammortamenti	Euro	4.313.366
Costo cespiti 2° lotto al 30.06.2013	<u>Euro</u>	<u>- 5.570.683</u>
Costo cespiti non coperto da contributi iscritti a risc.pass.al 30.06.13	<u>Euro</u>	<u>- 1.257.317</u>

La situazione contabile relativa al 3° lotto è la seguente:

• Contributo L.240/1990 L.641/1996	Euro	12.554.792
• Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	<u>Euro</u>	<u>5.587.291</u>
Totale contributi	Euro	18.142.083
• Costi capitalizzati non coperti da contributi	Euro	1.000

· Costo cespiti 3° lotto in amm.to	Euro	-18.143.083
Totale	Euro	0

La situazione contabile relativa al 5° lotto 1° e 2° stralcio è la seguente:

· Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	5.371.075
· Contributo L.240/1990 L.641/1996 atto aggiuntivo dd.27.12.2002	Euro	3.100.000
· Contributo OB2 2000/2006	Euro	2.848.519
Totale contributi	Euro	11.319.594
· Costi capitalizzati non coperti da contributi	Euro	455
· Costo cespiti 5° lotto 1° e 2° stralcio in amm.to	Euro	-11.320.049
Totale	Euro	0

La situazione contabile relativa al 5° lotto 3° stralcio è la seguente:

· Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	8.043.884
Totale contributi	Euro	8.043.884
· Costo cespiti 5° lotto 3° stralcio in amm.to	Euro	-8.043.884
Totale	Euro	0

La situazione contabile relativa al 4° lotto 2° stralcio è la seguente:

· Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	1.138.033
Totale contributi	Euro	1.138.033
· Costo cespiti 4° lotto 2° stralcio in amm.to	Euro	-1.138.033
Totale	Euro	0

La situazione contabile relativa alle *altre opere realizzate (ampl.tettoia,area Carlessa,area Brischis, area Arsa,4°lotto-3°stralcio)* è la seguente:

· Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	4.723.975
· Contributo atto aggiuntivo L.20/12/96 n.641	Euro	1.824.000
Totale contributi	Euro	6.547.975
· Costo cespiti altre opere realizzate in amm.to	Euro	-6.547.975
Totale	Euro	0

La situazione contabile relativa agli *oneri pluriennali (oneri accensione mutui)* è la seguente:

· Contributo su tutti mutui RAFVG in c/capitale	Euro	147.966
Totale contributi	Euro	147.966

Costo cespiti altre opere realizzate in amm.to	Euro	-147.966
Totale	Euro	0

Inoltre, si segnala che nel corso dell'esercizio contabile 01.07.2009-30.06.2010 è stato sottoscritto con il Ministero dei Trasporti un atto aggiuntivo alla convenzione del 29.03.2000. Il contributo in c/impianti corrispondente ad € 2.805.669 risulta stanziato nei risconti passivi a fronte delle spese di realizzazione della bretella di collegamento con la variante alla SR 352 (alla data del bilancio non ancora realizzata) e della realizzazione di un piazzale per autotreni (realizzato). Attualmente, la società è in attesa dell'incasso della relativa quota parte del contributo per lavori ultimati (piazzale per autotreni) per euro 1.824.000.

Come già segnalato al paragrafo 1 della presente nota integrativa, la società sulla base di quanto previsto con Legge Regionale n° 11 dd.11 agosto 2011, è stata autorizzata ad utilizzare i contributi già in suo possesso per coprire le spese correlate alla gestione operativa fino a tutto il 24.08.2014.

L'importo dei contributi fin qui utilizzati per la copertura dei costi in c/esercizio, ammonta ad Euro 1.672.552 (euro 826.751 per l'esercizio contabile 2012/2013).

#### *Conti d'ordine*

Non si segnalano variazioni rispetto all'esercizio precedente di seguito al dettaglio della voce in commento:

	2011/2012	2012/2013
Fidejussione n. 045608/1/2 del 11.02.1998 Banca di Roma, filiale di Trieste, a favore delle Ferrovie dello Stato S.p.A. per la concessione dell'esercizio del binario di raccordo collegante lo scalo di smistamento con l'Interporto di Cervignano del Friuli.	€ 10.329	€ 10.329

#### **4. Informazioni sul conto economico**

Il conto economico chiude con un utile d'esercizio di Euro 516.778 contro un risultato dell'esercizio precedente di Euro 349.960.

#### *Valore della produzione*

Il valore della produzione registra un incremento rispetto all'esercizio precedente di Euro 69.373 ed è così sintetizzato:

	2011/2012	2012/2013
Corrispettivi per servizi interportuali	€ 383.760	€ 282.855
Corrispettivi per uso magazzini ed uffici	€ 724.036	€ 657.609

	2011/2012	2012/2013
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 988	€ 0
Incrementi di imm.azioni per lavori interni	€ 20.434	€ 39.361
Rimborsi di costi vari ed arrotondamenti attivi	€ 39.229	€ 100.639
Risarcimenti vari e indennità assicurative	€ 6.147	€ 2.855
Sopravvenienze attive	€ 16.887	€ 19.009
Contributi in c/esercizio	€ 845.801	€ 826.751
Contributi in c/impianti	<u>€ 2.547.029</u>	<u>€ 2.724.605</u>
Totale valore della produzione	€ 4.584.311	€ 4.653.684

### *Costi della produzione*

I costi della produzione ammontano complessivamente a € 4.288.024.

Analizziamo nel dettaglio le singole componenti.

### Costi per materiali di manutenzione e consumo

Il dettaglio di questa voce può essere così riepilogato:

	2011/2012	2012/2013
Beni di consumo e materiali,cancelleria	€ 15.047	€ 2.043
Gas GPL per riscaldamento	€ 7.132	€ 0
Spese per vestiario	€ 1.170	€ 266
Gasolio per autotrazione	<u>€ 39.766</u>	<u>€ 28.135</u>
Totale	€ 63.115	€ 30.444

### Costi per servizi

Vengono dettagliati come segue:

	2011/2012	2012/2013
Costi certificazione bilancio	€ 6.300	€ 7.870
Consulenze legali,tecniche ed altre	€ 86.653	€ 45.958
Consulenza Audit/L.231	€ 9.937	€ 5.500
Spese notarili	€ 1.445	€ 1.323
Service Amm.vo	€ 28.522	€ 36.000
Manutenzioni su cespiti devolvibili	€ 212.224	€ 182.346
Manutenzioni su cespiti non devolvibili	€ 16.354	€ 14.710
Assicurazioni	€ 34.736	€ 38.154
Spese postali,telefoniche,trasporto	€ 11.771	€ 10.891

	<b>2011/2012</b>	<b>2012/2013</b>
Servizi vari	€ 22.105	€ 5.685
Canoni attraversamento impianti	€ 2.878	€ 4.599
Spese per pulizie pertinenze	€ 19.870	€ 12.260
Fornitura en.el.,gas.acqua varie	€ 173.126	€ 123.438
Vigilanza	€ 11.326	€ 10.620
Costi movimentazione handling coop.esterne	€ 8.432	€ 0
Costo trasporto contenitori strada/ferrovia	€ 2.910	€ 0
Costi sostenuti contratto di rete NEST	€ 0	€ 52.278
Costi vari dipendenti	€ 10.666	€ 9.118
Compensi e rimborsi amministratori	€ 42.579	€ 44.453
Compensi e rimborsi sindaci	€ 27.877	€ 25.881
Commissioni bancarie,fidejussioni e gest.tesoreria	€ 11.156	€ 11.047
Quota associativa Federinterporti	<u>€ 8.000</u>	<u>€ 8.000</u>
<b>Totale costi per servizi</b>	<b>€ 748.867</b>	<b>€ 650.131</b>

Ai sensi del punto 16 dell'art.2427 del Codice Civile, si precisa che i compensi agli organi societari per le funzioni compiute nell'esercizio in commento risultano come segue:

- Consiglio di Amministrazione € 40.953
- Collegio Sindacale € 25.881

Costi per il godimento di beni di terzi

Vengono così dettagliati:

	<b>2011/2012</b>	<b>2012/2013</b>
Nolo mezzi	<u>€ 149.830</u>	<u>€ 130.666</u>
<b>Totale costi per il godimento di beni di terzi</b>	<b>€ 149.830</b>	<b>€ 130.666</b>

Costi per il personale

Dettagliati come segue:

	<b>2011/2012</b>	<b>2012/2013</b>
Salari e stipendi	€ 376.021	€ 379.625
Oneri sociali	€ 120.043	€ 122.154
Trattamento di fine rapporto	€ 22.837	€ 23.785
Altri costi	<u>€ 3.752</u>	<u>€ 5.007</u>
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>€ 522.653</b>	<b>€ 530.571</b>



Il numero dei dipendenti è di n° 1 dirigente, n° 4 impiegati e n° 5 operai.

#### Ammortamenti e svalutazioni

Per un'informazione più analitica e dettagliata al riguardo degli ammortamenti sulle immobilizzazioni, si rimanda alla lettura dell'allegato n° 1 alla presente nota integrativa.

#### Accantonamenti per rischi

La voce risulta costituita dall'accantonamento di Euro 138.200 relativo al rischio inerente la vertenza dell'ICI/IMU relativa al 2° semestre 2012 (1/2) – e al 1° semestre 2013 (1/2). Per maggiori dettagli si rimanda a quanto illustrato a commento della voce fondi rischi ed oneri.

#### Altri accantonamenti

La voce accoglie sia l'accantonamento al fondo di ripristino e sostituzione che l'utilizzo dello stesso per un importo netto di Euro 9.341.

#### Oneri diversi di gestione

Sono così suddivisi:

	2011/2012	2012/2013
Tasse, bolli e diritti CCIAA, imp.registro	€ 3.814	€ 4.766
Spese di rappresentanza	€ 1.427	€ 1.171
Partecipazione a fiere	€ 7.095	€ 8.398
Sopravvenienze passive, rettifiche passive	€ 11.708	€ 5.247
Minusvalenze da cessione cespiti	€ 0	€ 0
Altri costi di gestione	€ 193	€ 1.042
Totale oneri diversi di gestione	€ 24.237	€ 20.624

#### Proventi finanziari

I proventi finanziari afferiscono ad interessi attivi sui conti correnti bancari ed ammontano ad € 331.984.

#### Oneri finanziari

I contributi in conto esercizio, aventi natura finanziaria poiché riducono l'onere degli interessi passivi (pari a € 262.369) dei mutui assunti dalla società, sono stati iscritti alla voce C17) in detrazione dei corrispondenti ed equivalenti oneri finanziari.

Quanto sopra visto anche le disposizioni della circolare ministeriale n. 141 del 04.06.1998.

### Proventi straordinari

La posta in esame ammonta ad € 96.321. Si riferisce per Euro 85.141 ad interessi percepiti su un deposito cauzionale reintroitato, e per Euro 11.180 alla richiesta di rimborso ires relativo alla deducibilità dell'irap afferente il costo del personale.

### Imposte sul reddito

L'onere tributario per € 277.145 viene così dettagliato:

Imposte correnti:	30.06.2012	30.06.2013
IRES	176.700	231.163
IRAP	44.250	45.982
Totale imposte correnti	220.950	277.145

L'imponibile fiscale IRES differisce dall'utile ante imposte principalmente per le variazioni in aumento dovute agli accantonamenti per rischi (Euro 138.200), nonché ad altri costi indeducibili (Euro 26.618). Dette poste risultano parzialmente compensate dalle variazioni in diminuzione dovute principalmente alle manutenzioni rilevate in esercizi precedenti, ma deducibili solo nell'esercizio corrente (Euro 40.344), alla deducibilità dell'irap relativa al costo del personale (Euro 51.737) e all'agevolazione ACE (Euro 10.499).

L'imponibile fiscale IRAP differisce dalla somma algebrica delle voci di bilancio costituenti la base imponibile, principalmente per costi di collaborazioni coordinate e continuative (Euro 40.953) ed altri costi indeducibili.

Si precisa che, in ottemperanza al principio della prudenza e, tenuto conto dell'incertezza sui risultati economici futuri, non si è provveduto ad effettuare stanziamenti per imposte anticipate. Non sussistono poste che generano imposte differite.

### **5. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non ci sono fatti di rilievo da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

### **6. Proposta di delibera**

Nell'assicurare che il bilancio corrisponde esattamente alle risultanze della contabilità e rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea il bilancio al 30.06.2013, nelle sue parti di Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa. In merito all'utile d'esercizio

01.07.2012 – 30.06.2013 di € 516.778 si propone di destinarlo come segue:

- a copertura totale delle perdite riportate a nuovo per € 313.651;
- a riserva legale per € 203.127.

Cervignano del Friuli, 25.09.2013

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Il Presidente Renato Carlantoni

*Renato Carlantoni*

CESPITI	SALDI AL 30.06.2012	RICLASSIFICAZIONE 2012/2013	DECREMENTI 2012/2013	INCREMENTI 2012/2013	SALDI AL 30.06.2013
Terreni adibiti	3.938.122	0	0	435.861	4.373.983
Fabbricati e costruzioni leggere	36.550.733	0	0	1.087.796	37.638.529
Impianti e Macchinari	10.526.254	0	0	2.310.007	12.836.261
Attrezzature ind.li e comm.li	776.181	0	0	0	776.181
Altri beni	1.490.555	0	0	0	1.490.555
Lavori in corso e acconti	4.767.765	-3.784.568	0	673.892	1.657.089
Arrotondamenti per arr. unità di euro	-1				-1
<b>TOTALE</b>	<b>58.049.609</b>	<b>-3.784.568</b>	<b>0</b>	<b>4.507.556</b>	<b>58.772.597</b>

DESCRIZIONE CESPITI	IMPORTO	SPESA TECNICHE		DIVERSE	PIANO FRAZ. CAT.TERRENI	ALTRE SPESE ACC.TERRENI	INCREMENTO 1999	INCREMENTO 2000	INCREMENTO 2001	INCREMENTO 2002	INCREMENTO 2003	INCREMENTO 2004	INCREMENTO 2005	INCREMENTO 2006/2007 2007/2008	TOTALE GENERALE
		Terratest	Aesse												
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>															
<b>TERRENI</b>															
Tereni adibiti a servi interportuali	249.658				915	6.312									256.885
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>															
Opere stradali e pavimentazioni	1.439.979	143.988	14.400	4.984											1.603.361
Recinzione e cancelli	133.906	13.391	1.339	463											149.089
Cabine per impianti	56.611	5.661	566	196											63.034
Armamento ferroviario	234.707	23.471	2.347	812											261.337
<b>COSTRUZIONI LEGGERE</b>															
Edificio prefabbricato	226.770	22.677	2.268	785											252.500
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>															
<b>IMPIANTI</b>															
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem, distribuz. energia)	151.723	15.172	1.517	525			25.165	1.533			3.478		7.500		206.613
Impianto trattamento acque	154.682	15.468	1.547	535											172.232
Torri fari	120.996	12.100	1.210	419											154.608
Gruppo elettrogeno														19.883	
Binari	593.409	59.341	5.934	2.054											660.738
<b>TOTALE 1° LOTTO</b>	<b>3.362.441</b>	<b>311.279</b>	<b>31.128</b>	<b>10.773</b>	<b>915</b>	<b>6.312</b>	<b>25.165</b>	<b>1.533</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.478</b>	<b>-</b>	<b>7.500</b>	<b>19.883</b>	<b>3.780.407</b>
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>															
<b>TERRENI</b>															
Tereni adibiti a servi interportuali	653.428				2.395	16.520									672.343
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>															
Opere stradali e pavimentazioni	2.135.280	213.528	21.353	7.380								2.585			2.380.136
Recinzione e cancelli	138.633	13.863	1.386	460											154.584
Cabina per impianti															
Armamento ferroviario	396.850	39.685	3.969	1.166											375.070
<b>COSTRUZIONI LEGGERE</b>															
Edificio prefabbricato	4.519	452	45	16											5.032
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>															
<b>IMPIANTI</b>															
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem, distribuz. energia)	532.194	53.219	5.322	1.842			25.165	1.533			11.010				630.285
Impianto trattamento acque	432.029	43.203	4.320	1.495											481.047
Torri fari	147.748	14.775	1.477	511										24.280	186.791
Gruppo elettrogeno	61.149	6.115	611	212											66.087
Binari	562.609	56.261	5.626	1.913											615.309
Arrottonamenti per arr. unita di euro															
<b>TOTALE 2° LOTTO</b>	<b>4.994.639</b>	<b>434.121</b>	<b>43.411</b>	<b>15.025</b>	<b>2.395</b>	<b>16.520</b>	<b>25.165</b>	<b>1.533</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.010</b>	<b>2.585</b>	<b>-</b>	<b>24.280</b>	<b>5.570.684</b>

*g*

DESCRIZIONE	PRODOTTO	PESE (terrazzati)	VALORE (Asse)	PERSE	NO FR CAT.TERRENI	TRE SI ACC.TERRENI	ICREMI 1999	CREMI 2000	REMEI 2001	REMEI 2002	REMEI 2003	REMEI 2004	REMEI 2005	REMEI 2006/2007 2007/2008	TOTALE GENERALE
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>															
<b>TERRENI</b>															
Terreni adibiti a serv. interportuali															
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>															
Opere stradali e pavimentazioni															
Recinzione e cancelli															
Cabina per impianti															
Armamento ferroviario															
<b>COSTRUZIONI LEGGERE</b>															
Tettoia leggera ricovero merci									226.432	29.361	5.167	992.155	5.700		1.258.815
Tettoia leggera ricovero merci retrattile									119.466						119.466
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>															
<b>IMPIANTI</b>															
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel. telem. distribuz. energia)	335.302	33.530	3.353						9.503		1.367			0	383.055
Impianto trattamento acque															
Tori fari															
Gruppo elettrogeno															
Impianti pesa															
Macchinari (carrelli elevatori)									31.405	27.700	198.790	309.000	61.040		31.405
Binari															596.530
<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMALI</b>															
<b>ATTREZZATURE</b>															
Rampa mobile										3.000					3.000
<b>TOTALE LOTTO 1° STRALCIO</b>	335.302	33.530	3.353	0	0	0	0	0	235.935	91.466	324.790	1.301.155	66.740	0	2.392.271
<b>TOTALE 1°-2°-4° L.1° STRALCIO</b>	8.692.382	778.930	77.892	25.788	3.310	22.832	60.330	3.066	235.935	91.466	339.278	1.303.740	74.240	44.183	11.743.362

DESCRIZIONE CESPITI	IMPORTO	SPESE TECNICHE E DIVERSE			INCREMENTO 2007/2008	INCREMENTO 2008/2009	INCREMENTO 2011/2012	TOTALE GENERALE
<b><u>TERRENI E FABBRICATI</u></b>								
<b>TERRENI</b>								
Terreni adibiti a servi interportuali	663.636			27.702	8.428	14.017	1.694.132	2.407.915
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>								
Opere stradali e pavimentazioni	7.123.163			1.130.141	32.008	852		8.286.164
Recinzione e cancelli	236.721			37.558				274.279
Cabina per impianti	112.711			17.882				130.593
Armaamento ferroviario	326.408			51.787	168.830	4.494		551.519
Edificio fabbricato	1.601.179			254.039				1.855.218
<b><u>IMPIANTI E MACCHINARI</u></b>								
<b>IMPIANTI</b>								
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem, distribuz, energia)	1.594.843			253.033	3.483		6.100	1.857.459
Impianto trattamento acque	1.043.487			165.557				1.209.044
Torri faro	97.232			15.427				112.659
Gruppo elettrogeno	42.458			6.736				49.194
Ascensori	341.074			54.114				395.188
Pesa	227.494			36.094				263.588
Binari	207.073			32.854				239.927
Macchinari					131.627	2.535		134.162
<b><u>ATTREZZATURE IND. LI E COMM. ALI</u></b>								
<b>ATTREZZATURE</b>								
Contentori di grandi dimensioni	226.904			36.000				262.904
Attrezzatura varia	22.799			3.617				51.367
Rampa mobile	53.430			8.477	24.951			61.907
Arrotondamenti per arr. unità di euro							1.700.232	3
<b>TOTALE 3° LOTTO</b>	<b>13.920.612</b>			<b>2.131.018</b>	<b>369.324</b>	<b>21.898</b>	<b>3.400.464</b>	<b>18.143.084</b>
<b><u>TERRENI E FABBRICATI</u></b>								
<b>TERRENI</b>								
Terreni adibiti a servi interportuali	375.839							375.839
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>								
Opere stradali e pavimentazioni	967.151			163.732				1.130.883
Recinzione e cancelli	29.599			5.011				34.610
Cabina per impianti	184.907			31.303				216.210
Armaamento ferroviario	389.261			65.899				455.160
Edificio fabbricato	5.968.674			1.010.453				6.979.127

S

DESCRIZIONE CFONTI	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
--------------------	---------	-----------------------------	-----------------	----------------	---------------	-----------------

**IMPIANTI E MACCHINARI**

IMPIANTI	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Impianti tecnologici (idrico, antinc. tel. telem. distribuz. energia)	541.777	91.719		37.853	8.750	680.099
Impianto trattamento acque	449.021	76.016				525.037
Torri faro	92.882	15.724				108.606
Gruppo elettrogeno						
Binari						

**ATTREZZATURE IND. LI E COMM. ALI**

ATTREZZATURE	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Attrezzatura varia	2.361	400				2.761
<b>TOTALE 5° LOTTO 1° - 2° STRALCIO</b>	<b>9.001.472</b>	<b>1.460.257</b>	<b>-</b>	<b>37.853</b>	<b>8.750</b>	<b>10.508.332</b>

**TERRENI E FABBRICATI**

TERRENI	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Terreni adibiti a servi interportuali	225.142					225.142
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>						
Opere stradali e pavimentazioni	690.124	73.863	3.527			767.514
Recinzione e cancelli						
Cabina per impianti	101.621	10.876	519			113.016
Armamento ferroviario	5.612.655	600.719	28.686		5.296	6.247.356
Edificio fabbricato						

**IMPIANTI E MACCHINARI**

IMPIANTI	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Impianti tecnologici (idrico, antinc. tel. telem. distribuz. energia)	217.648	23.295	1.112			245.555
Impianto trattamento acque	175.518	18.786	897		3.500	195.201
Torri faro	43.964	4.705	225			48.894
Gruppo elettrogeno						
Binari	170.297	18.227	870			189.394

**ATTREZZATURE IND. LI E COMM. ALI**

ATTREZZATURE	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Attrezzatura varia	10.621	1.137	54			11.812
<b>TOTALE 5° LOTTO 3° STRALCIO</b>	<b>7.247.590</b>	<b>751.608</b>	<b>35.890</b>	<b>-</b>	<b>8.796</b>	<b>8.043.884</b>

**TERRENI E FABBRICATI**

TERRENI	IMPORTO	IMPERSE TECNICHE E DIVULGHE	INCR. 2007/2008	INC. 2008/2009	MEN 2011/2012	TOTALI GENERALE
Terreni adibiti a servi interportuali						



DESCRIZIONE OPERAZIONE	IMPONTO	IMPRESE TECNICHE E MANIFATTURE	INCREMENTO 2007/2008	INCREMENTO 2008/2009	INCREMENTO 2011/2012	TOTALI GENERALE
------------------------	---------	--------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	--------------------

851.176

**FABBRICATI INDUSTRIALI**

Opere stradali e pavimentazioni  
 Recinzione e cancelli  
 Cabina per impianti  
 Armamento ferroviario

77.112

774.064

**IMPIANTI E MACCHINARI**

**IMPIANTI**

Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem. distribuz. energia)  
 Impianto trattamento acque  
 Torri faro  
 Gruppo elettrogeno  
 Impianti pesa  
 Macchinari (carrelli elevatori)  
 Binari

**ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI**

**ATTREZZATURE**

Contentitori di grandi dimensioni

223.936	22.308	38.663	1.950	286.857
998.000	99.420	38.663	1.950	1.138.033
<b>31.167.674</b>	<b>4.442.303</b>	<b>443.877</b>	<b>61.701</b>	<b>37.833.333</b>

TOTALE 4° LOTTO 2° STRALCIO  
 TOTALE LOTTI 3°;5°(1°2°3° STR.); 4° - 2°STR.

DESCRIZIONE CESPITI	Lotti		ALTRI BENI (NO CONTR.)	3° LOTTO	3° LOTTO 2° STRALCIO	5° LOTTO 3° STRALCIO	4° LOTTO 2° STRALCIO	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	TOTALI CESPITI IN AMMTO AL 01.07.12	LAVORI IN CORSO E ACCONTI AL 01.07.12
	1° LOTTO	2° LOTTO								
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>										
<b>TERRENI</b>										
Terreni adibiti a servizi interportuali	256.685	672.343	0	2.407.915	375.839	225.142	0	0	3.536.124	0
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>										
Opere stradali e pavimentazioni	1.603.361	2.360.136	0	8.286.164	1.130.883	767.514	851.176	0	15.019.234	0
Recinzione e cancelli	149.089	154.584	0	274.279	34.610	0	0	0	612.572	0
Cabina per impianti	63.034	0	0	130.593	216.210	0	0	0	409.637	0
Armatamento ferroviario	261.337	375.070	0	551.519	455.160	113.016	0	0	1.756.102	0
Edifici fabbricati	252.500	5.032	0	1.853.218	6.978.127	6.247.356	0	0	15.339.233	0
Costituzione leggera tettoia ricovero merci	0	1.258.815	0	0	0	0	0	2.035.474	0	0
Costituzione leggera tettoia retrattile	0	119.466	0	0	0	0	0	0	119.466	0
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>										
<b>IMPIANTI</b>										
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem, distribuz. energie)	206.613	630.285	0	1.857.459	680.089	245.555	0	0	4.003.066	0
Impianto trattamento acque	172.232	481.047	0	1.209.044	525.037	195.201	0	0	2.582.561	0
Torri fari	154.608	188.791	0	112.659	108.606	48.894	0	0	613.558	0
Gruppo elettrogeno	68.087	0	0	48.194	0	0	0	0	117.281	0
Binari	660.738	615.309	0	239.927	189.394	0	0	0	1.705.368	0
Ascensori	0	0	0	395.166	0	0	0	0	395.166	0
Macchinari (1)	0	0	0	134.162	0	0	0	0	730.692	0
Macchinari (2)	0	0	0	36.248	0	0	0	0	36.248	0
Impianto riscaldatore	0	0	0	47.300	0	0	0	0	47.300	0
Impianti pesa	0	0	0	263.588	0	0	0	0	294.993	0
<b>ATTREZZATURE INDALI E COMMALI</b>										
<b>ATTREZZATURE</b>										
Contenitori di grandi dimensioni	0	0	0	262.904	0	0	286.857	0	556.761	0
Attrezzatura varia rampa mobile	0	0	0	61.907	0	0	0	0	64.907	0
Attrezzatura varia	0	3.000	0	51.367	2.761	11.812	0	0	72.010	0
Macchine d'ufficio elettroniche	0	0	0	34.128	0	0	0	0	34.128	0
Mobili ed arredi d'ufficio	0	0	0	12.191	0	0	0	0	12.191	0
Beni importo inferiore 516.00	0	0	0	36.185	0	0	0	0	36.185	0
<b>ALTRI BENI</b>										
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>										
Opere accessorie prescrizioni Min. Carifessa	0	0	0	0	0	0	0	463.918	463.918	0
Opere accessorie prescrizioni Min. Brischis	0	0	0	0	0	0	0	267.064	267.064	0
Opere accessorie prescrizioni Min. Torviscosa	0	0	0	0	0	0	0	759.552	759.552	0
<b>LAVORI IN CORSO E ACCONTI</b>										
Alla Sorveglianza 4° lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.591
Lavori in corso ampliamento tettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lavori per adeg. rete fognaria tettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Torviscosa Prescritz. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brischis Sacileto Prescritz. Min. Amb.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Villesse Prescritz. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreni residui FFSS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.065
Terreni residui Decreto esproprio Zonin	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.349
Adeguamento imp. illuminaz. magazzini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.451.517
Adeguamento imp. illuminaz. interporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terzo magazzino	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.360
Spese tecniche 5° lotto 4° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320.967
Spese tecniche 4° lotto 3° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.494.927
Spese tecniche bretella coll. S. R. 352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67.018
Adeguamento imp. disinfezione nord	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233.169
Adeguamento imp. videosorveglianza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.657
Adeguamento imp. merci pericolose	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.545
Adeguamento imp. antinquinando	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.133
Spese tecniche 4° lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55.465
Arrotondamenti per annuita di euro										
	3.780.407	6.570.684	2.392.271	179.121	18.143.064	10.508.332	8.043.884	1.138.033	3.526.028	53.281.844
										4.767.767

DESCRIZIONE CESPITI	INCREMENTO ANNO 2012/2013 1° LOTTO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 2° LOTTO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 4° LOTTO 1° STR.	INCREMENTO ANNO 2012/2013 ALTRI BENI (NO CONTR.)	DECREMENTO PER ALIENAZ ALTRI BENI (NO CONTR.)	INCREMENTO ANNO 2012/2013 3° LOTTO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 5° LOTTO 1° 2° STRALCIO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 5° LOTTO 3° STRALCIO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 4° LOTTO 2° STRALCIO	INCREMENTO ANNO 2012/2013 ALTRE IMMIZIONI	INCR DECR LAVORI IN CORSO E A 2012/2013
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>											
<b>TERRENI</b>											
Terreni adibili a servi interportuali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	435.861	0
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>											
Opere stradali e pavimentazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.025.632	0
Recinzione e cancelli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62.164	0
Cabina per impianti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ampiarmento ferroviario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Edifici fabbricati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costituzione leggera tettoia ricovero merci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costituzione leggera tettoia restrittive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>											
<b>IMPIANTI</b>											
Impianti tecnologici (idrico, antinc, tel, telem, distribuz, energia)	0	0	0	0	0	0	811.717	0	0	323.111	0
Impianto trattamento acque	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.175.179	0
Tori fari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gruppo elettrogeno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Binari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ascensori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Macchinari (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Macchinari (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianto inascatore	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianti pesa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ATTREZZATURE IND. ALI E COMM. ALI</b>											
<b>ATTREZZATURE</b>											
Contenitori di grandi dimensioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Attrezzatura varia, rampa mobile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Attrezzatura varia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Macchine d'ufficio elettroniche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mobili ed arredi d'ufficio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beni imponente inferiore 516,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ALTRI BENI</b>											
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>											
Opere accessorie prescrizioni Min. Carlesca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opere accessorie prescrizioni Min. Birsichis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opere accessorie prescrizioni Min. Torviscosa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>LAVORI IN CORSO E ACCONTI</b>											
Alta Sorveglianza 4° lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lavori in corso ampliamento tettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lavori per adeg rete fognaria tettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Torviscosa Prescritz. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.059
Birsichis Sacileto Prescritz. Min. Amb.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36.172
Villesse Prescritz. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreni residui FFSS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreni residui Decreto esproprio Zonin	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.378
Adeguamento imp illuminaz. magazzini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-435.861
Adeguamento imp illuminaz. interporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.502
Terzo magazzino	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	554
Spese tecniche 5° Lotto 4° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spese tecniche 4° Lotto 3° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spese tecniche bretella coll. S.R. 352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.494.927
Adeguamento imp dissolazione nord	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465
Adeguamento imp videosorveglianza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-233.169
Adeguamento imp merci pericolose	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.905
Adeguamento imp antincendio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Spese tecniche 4° Lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.265
Arrotondamenti per an: unità di euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	811.717	0	0	3.021.947	-3.110.876

N.B.: Per gli incrementi dell'anno la quota di amm.to è dimezzata.  
 Svalutato il macchinario gru belotti per l'importo di € 28.998

DESCRIZIONE CESTRITI	SALDO FINALE 1° LOTTO AL 30.06.2013	SALDO FINALE 2° LOTTO AL 30.06.2013	SALDO FINALE 4° LOTTO 1° STR. AL 30.06.2013	SALDO FINALE 3° LOTTO AL 30.06.2013	SALDO FINALE 5° LOTTO 1° 2° STR. AL 30.06.2013	SALDO FINALE 5° LOTTO 3° STR. AL 30.06.2013	SALDO FINALE 4° LOTTO 2° STR. AL 30.06.2013	SALDO FINALE ALTRE IMM.ZIONI 30.06.2013	SALDO FINALE LAVORINI C. 30.06.2013	TOTALE DI BILANCIO AL 30.06.2013
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>										
<b>TERRENI</b>										
Terreni adibiti a servi interpotuati	256.865	672.343	0	2.407.915	375.839	225.142	0	435.861	0	4.373.985
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>										
Opere stradali e pavimentazioni	1.603.361	2.380.136	0	8.286.164	1.130.883	767.514	851.176	1.025.632	0	16.044.866
Recinzioni e cancelli	149.099	154.584	0	274.279	34.610	0	0	62.164	0	674.736
Cabina per impianti	63.034	0	0	130.593	216.210	0	0	0	0	409.837
Armaamento ferroviario	261.337	375.070	0	551.519	455.160	113.016	0	0	0	1.786.102
Edifici fabbricati	252.500	5.032	0	1.655.218	6.978.127	6.247.366	0	0	0	15.339.233
Costruzione leggera lettoia ricovero merci	0	0	0	0	0	0	0	2.035.474	0	3.294.289
Costruzione leggera lettoia retrattile	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119.466
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>										
<b>IMPIANTI</b>										
Impianti tecnologici (frico, antinco, tel, telem, distribuz, energia)	206.613	630.285	383.055	1.857.459	1.491.816	245.555	0	323.111	0	5.137.894
Impianto trattamento acque	172.232	481.047	0	1.209.044	525.037	195.201	0	1.175.179	0	3.757.740
Tori fari	154.608	188.781	0	112.659	108.606	48.894	0	0	0	613.558
Gruppo elettrogeno	0	68.087	0	49.194	0	0	0	0	0	117.281
Binari	660.738	615.309	0	239.927	0	189.384	0	0	0	1.705.368
Ascensori	0	0	0	395.186	0	0	0	0	0	395.186
Macchinari (1)	0	0	596.530	134.162	0	0	0	0	0	730.692
Macchinari (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36.248
Impianto fuscatore	0	0	36.248	0	0	0	0	0	0	47.300
Impianti pesa	0	0	31.405	263.586	0	0	0	0	0	294.993
<b>ATTREZZATURE IND. ALLE COMMALI</b>										
<b>ATTREZZATURE</b>										
Contenitori di grandi dimensioni	0	0	0	262.904	0	0	286.857	0	0	556.761
Attrezzatura varia rampa mobile	0	0	3.000	61.907	0	0	0	0	0	64.907
Attrezzatura varia	0	0	0	51.367	2.761	11.812	0	0	0	72.010
Macchine d'ufficio elettroniche	0	0	0	34.128	0	0	0	0	0	34.128
Mobili ed arredi d'ufficio	0	0	0	12.191	0	0	0	0	0	12.191
Beni importo inferiore 516,00	0	0	0	36.185	0	0	0	0	0	36.185
<b>ALTRI BENI</b>										
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>										
Opere accessorie prescrizioni Min. Carfessa	0	0	0	0	0	0	0	463.918	0	463.918
Opere accessorie prescrizioni Min. Brischis	0	0	0	0	0	0	0	267.084	0	267.084
Opere accessorie prescrizioni Min. Torviscosa	0	0	0	0	0	0	0	759.552	0	759.552
<b>LAVORI IN CORSO E ACCONTI</b>										
Alta Sorveglianza 4° lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	5.591	5.591
Lavori in corso ampiamento lettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	4.059	4.059
Lavori per adeg rete fognaria lettoia	0	0	0	0	0	0	0	0	36.172	36.172
Torviscosa Prescritt. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brischis Sacchetto Prescritt. Min. Amb.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Villesse Prescritt. Min. Ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreni residui FFSS	0	0	0	0	0	0	0	0	31.443	31.443
Terreni residui Decreto esproprio Zonin	0	0	0	0	0	0	0	0	65.349	65.349
Adeguamento imp. illuminaz. magazzini	0	0	0	0	0	0	0	0	1.015.656	1.015.656
Adeguamento imp. illuminaz. interpartito	0	0	0	0	0	0	0	0	1.502	1.502
Terzo magazzino	0	0	0	0	0	0	0	0	554	554
Spese tecniche 5° Lotto 4° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	18.360	18.360
Spese tecniche 4° Lotto 3° stralcio	0	0	0	0	0	0	0	0	320.967	320.967
Spese tecniche braballa coll. S.R.352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adeguamento imp. videovigilanza nord	0	0	0	0	0	0	0	0	67.463	67.463
Adeguamento imp. videovigilanza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adeguamento imp. merci penicollanze	0	0	0	0	0	0	0	0	8.562	8.562
Adeguamento imp. antincendio	0	0	0	0	0	0	0	0	14.545	14.545
Spese tecniche 4° Lotto	0	0	0	0	0	0	0	0	11.398	11.398
Anticorrotti per arru. di euro	0	0	0	0	0	0	0	0	55.465	55.465
	0	0	0	-1	0	0	0	0	0	-1
<b>3.780.407</b>	<b>5.570.884</b>	<b>2.392.271</b>	<b>179.121</b>	<b>18.143.084</b>	<b>11.320.049</b>	<b>8.043.854</b>	<b>1.138.033</b>	<b>6.547.975</b>	<b>1.637.089</b>	<b>58.772.597</b>

Valore imm. zioni materiali al netto fondi ammi. to al 30.06.2013

DESCRIZIONE CESPITI	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 1° LOTTO	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 2° LOTTO	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 4° LOTTO 1° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 5° LOTTO 1° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 5° LOTTO 2° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 5° LOTTO 3° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 4° LOTTO 2° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2012 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>								
<b>TERRENI</b>								
Terreni adibiti a serv. interportuali	48.937	128.081	0	0	44.913	26.904	0	0
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>								
Opere stradali e pavimentazioni	865.815	1.284.705	0	0	246.794	168.712	187.239	0
Recinzione e cancelli	80.514	83.476	0	0	7.614	0	0	0
Cabina per impianti	34.038	0	0	0	47.586	0	0	0
Armaturo ferroviario	141.122	202.537	0	0	100.135	24.843	0	0
Edifici fabbricati	136.950	2.717	0	0	1.535.409	1.372.211	0	0
Cust. leggera tabole ricovero merci	0	0	1.058.157	0	0	0	0	508.868
Cust. leggera tabole retrattile	0	0	107.519	0	0	0	0	0
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>								
<b>IMPIANTI</b>								
Impianti tecnologici (dctco, antrco, tel, telem, distibuz. energia)	205.151	630.285	383.956	0	416.425	153.173	0	0
Impianto trattamento acque	172.233	481.047	0	0	322.086	123.361	0	0
Tori Iaro	96.407	117.722	0	0	29.867	13.435	0	0
Gruppo elettrogeno	0	68.086	0	0	0	0	0	0
Binari	660.738	615.308	0	0	131.959	0	0	0
Ascensori	0	0	596.530	0	0	104.080	0	0
Miscelatori (1)	0	0	0	0	0	0	0	0
Miscelatori (2)	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianto riscaldatore	0	0	36.248	0	0	0	0	0
Impianti pesa	0	0	47.300	0	0	0	0	0
<b>ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI</b>								
<b>ATTREZZATURE</b>								
Contenitori di grandi dimensioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Attrezzature veia rampa mobile	0	0	3.000	0	0	0	230.273	0
Attrezzature veia	0	0	0	0	0	0	0	0
Maschine d'ufficio elettroniche	0	0	0	0	2.278	9.737	0	0
Mobile ed arredi d'ufficio	0	0	17.709	0	0	0	0	0
Beni importo inferiore 516,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ALTRI BENI</b>								
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>								
Opere accessorio prescizioni ministero	0	0	0	0	0	0	0	41.000
Attrezzature per arruolati di euro	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.441.309</b>	<b>3.613.964</b>	<b>2.171.816</b>	<b>148.196</b>	<b>2.765.066</b>	<b>1.996.456</b>	<b>417.532</b>	<b>549.868</b>

(1) coperti da contributi  
 (2) non coperti da contributi (3) aliquota media 2,33% (4) aliquota media 2,53%  
 N.B.: Per gli incr. annuali quota di ammortamento

N.B.: Creato Fondo svalutazione macchinario gru belotti per € 28.998,47 su Macchi  
 16.124 / amm.gru belotti  
 16.124 / svalutazione gru belotti  
 36.248



DESCRIZIONE CESPITI	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 1° LOTTO	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 2° LOTTO	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 4° LOTTO 1° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 3° LOTTO	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 5° LOTTO 1° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 5° LOTTO 3° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 4° LOTTO 2° STR.	F.D.O. AMM.TO E SVAL. AL 30.06.2013 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	F.D.I. AMM.TO E SVAL. TOTALI AL 30.06.2013
<b>TERRENI E FABBRICATI</b>									
<b>TERRENI</b>									
Terreni adibiti a serv. interportuali	54.357	142.267	0	166.069	53.520	32.060	0	5.732	454.005
<b>FABBRICATI INDUSTRIALI</b>									
Opere stradali e pavimentazioni	929.949	1.379.910	0	2.153.054	294.029	199.413	221.306	20.513	5.198.174
Riscaldamento e cancelli	86.478	89.659	0	6.968	0	0	0	1.243	257.690
Cabina per impianti	36.559	0	0	33.955	56.274	0	0	0	126.728
Armaamento ferroviario	151.575	217.540	0	136.282	118.341	0	0	0	663.102
Edifici fabbricati	146.450	2.918	0	482.357	1.814.573	1.622.105	0	0	4.068.403
Costi leggera tettoia ricovero merci	0	0	1.158.459	0	0	0	0	712.415	1.870.874
Costi leggera tettoia retrattile	0	0	119.466	0	0	0	0	0	119.466
<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>									
<b>IMPIANTI</b>									
Impianti tecnologici (dificio, antine, tel. telem. disibuz. energia)	206.014	630.285	383.056	1.384.543	541.310	181.412	0	18.579	3.345.199
Impianto trattamento acque	172.233	491.047	0	903.760	392.465	145.809	0	67.573	2.162.867
Torri lato	104.137	127.162	0	36.614	35.297	15.880	0	0	319.090
Gruppo elettrogeno	0	68.086	0	36.772	0	0	0	0	104.858
Bineri	660.738	615.308	0	155.952	0	123.019	0	0	1.566.017
Ascensori	0	0	0	385.308	0	0	0	0	385.308
Macchinari (1)	0	0	596.530	133.909	0	0	0	0	730.439
Macchinari (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianto inescavatore	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impianti pesa	0	0	25.909	0	0	0	0	0	25.909
<b>ATTREZZATURE IND. E COMM.</b>									
<b>ATTREZZATURE</b>									
Contenitori di grandi dimensioni	0	0	0	2.625	0	0	0	0	2.625
Attrezzature vana rampa mobile	0	0	3.000	0	0	0	0	0	3.000
Attrezzature vana	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Macchine d'ufficio elettroniche	0	0	0	23.556	0	0	0	0	23.556
Alcuni ed. area d'ufficio	0	0	0	11.330	0	0	0	0	11.330
Beni impianto minore 316,00	0	0	0	36.185	0	0	0	0	36.185
<b>ALTRI BENI</b>									
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>									
Opere accessorie prescrizioni ministero	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arrociamenti per arundia di euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALI</b>	<b>2.548.490</b>	<b>3.754.162</b>	<b>2.286.420</b>	<b>6.571.417</b>	<b>3.317.441</b>	<b>2.380.670</b>	<b>454.606</b>	<b>904.657</b>	<b>22.355.033</b>

*a*

PROSPETTO DI COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO AL 30.06.2013

Natura/Descrizione/Origine	Importo	Possib. di utilizzaz. (V.L.legenda)	Quota disponibile	Quota distribuibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei 3 precedenti esercizi	
					Per copert. perdite	Per altre ragioni
<b>Capitale</b>	1.265.327					
<b>Riserve di capitale:</b>						
Riserva per azioni proprie (art.2357-ter)						
Riserva per acquisto azioni proprie (art.2357 co.1)						
Riserva per azioni o quote di società controllante (art. 2359-bis)						
Riserva da soprapprezzo azioni						
Riserva da conversione obbligazioni						
Riserva di rivalutazione monetaria						
Riserva da contributi in c/capitale e/o c/impianti	0		0	0	0	0
Riserva da avanzo da fusione						
Versamenti in c/aumento di capitale						
Versamenti in c/futuro aumento di capitale						
Versamenti in c/capitale						
Versamenti a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale						
Riserva da conversione in euro						
<b>Riserve di utili:</b>						
Riserva legale	0		0	0	281.372	
Riserva per azioni proprie (art.2357-ter)						
Riserva per acquisto azioni proprie (art.2357 co.1)						
Riserva da utili netti su cambi						
Riserva da valut. delle partecip. metodo del P.N. (art.2426 n.4)						
Riserva da deroghe ex c.4 dell'art.2423						
Riserva statutaria						
Riserva straordinaria o facoltativa	0		0	0	36.349	
Riserva per rinnovamento impianti						
Riserva per imposte anticipate	0		0	0	0	
Utili (Perdite) portate a nuovo	-313.651		0	0	176	
Utile (Perdita) dell'esercizio	516.778					
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	1.468.454		0	0	317.897	
<b>Quota non distribuibile ex art. 2426 n. 5</b>						
<b>Residua quota distribuibile</b>						

Note

Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci



DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, codice civile, si riportano nelle tabelle sottostanti i dati essenziali del bilancio al 30.06.2012 della controllante Friulia S.p.A. con sede legale in Trieste Via Locchi n.19.

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria di Friulia S.p.A. al 30.06.12, nonché del risultato economico conseguito nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio che, corredato dalla relazione della società di revisione, è disponibile nelle forme e nei modi previsti dalla legge.

FRIULIA S.P.A. - BILANCIO DI ESERCIZIO 2011/2012

STATO PATRIMONIALE FINALE DELL'ESERCIZIO 2011/2012

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Immobilizzazioni	787.454.093	Capitale	370.782.706
Attivo circolante	29.838.277	Riserve e utili	435.977.203
Ratei e risconti	700.678	Patrimonio netto	806.759.909
		Fondi e TFR	3.336.704
		Debiti	7.734.667
		Ratei e Risconti	161.768
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>817.993.048</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>817.993.048</b>

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2011/2012

Valore della produzione	1.694.068
Costi della produzione	-7.762.082
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	-6.068.014
Proventi e Oneri finanziari	10.207.054
Rettifiche di Valore di Attività finanziarie	-6.628.165
Proventi e Oneri straordinari	3.975.843
Risultato prima delle imposte	1.486.718
Imposte sul Reddito d'esercizio	995.000
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>2.481.718</b>

G