

ENTE BACINI SRL

Sede in VIA AL MOLO GIANO - 16126 GENOVA (GE) - Capitale sociale Euro 753.200 I.V.

Bilancio al 31/12/2017

Stato patrimoniale attivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali	1.708.857	1.945.939
II. Materiali	359.130	449.792
III. Finanziarie	11.553	11.553
Totale Immobilizzazioni	2.079.540	2.407.284
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze	177.659	143.973
II. Crediti		
- entro 12 mesi	3.427.949	2.652.357
- oltre 12 mesi	14.813	16.505
- imposte anticipate	60.079	53.726
	3.502.841	2.722.588
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	307.961	407.914
Totale attivo circolante	3.988.461	3.274.475
D) Ratei e risconti	64.999	54.447
Totale attivo	6.133.000	5.736.206

Stato patrimoniale passivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	753.200	753.200
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	9.903	8.956
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria	188.153	170.158
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	
Altre...		
	<u>188.153</u>	<u>170.158</u>
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		18.943
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(500.438)	
<i>Acconti su dividendi</i>		
<i>Perdita ripianata nell'esercizio</i>		
<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>		
Totale patrimonio netto	450.818	951.257
B) Fondi per rischi e oneri	452.287	572.287
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	907.516	979.555
D) Debiti		
- entro 12 mesi	4.065.068	3.005.730
- oltre 12 mesi	<u>150.838</u>	<u>127.864</u>
	4.215.906	3.133.594
E) Ratei e risconti	106.473	99.513
Totale passivo	6.133.000	5.736.206

Conto economico	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.000.231	7.024.223
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	191.048	397.419
b) contributi in conto esercizio		
	191.048	397.419
Totale valore della produzione	7.191.279	7.421.642
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	102.624	84.005
7) Per servizi	3.224.032	3.146.822
8) Per godimento di beni di terzi	512.548	354.261
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.714.545	1.747.183
b) Oneri sociali	612.278	657.766
c) Trattamento di fine rapporto	109.493	111.511
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	76.974	25.432
	712.934	670.152
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	570.659	488.277
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.595	113.828
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	24.680	68.047
	712.934	670.152
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(33.686)	19.383
12) Accantonamento per rischi		150.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	664.034	402.450
Totale costi della produzione	7.695.776	7.368.965
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(504.497)	52.677
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri		
16) Altri proventi finanziari:		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	37		3.243
		37	3.243
		37	3.243
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	2.331		7.033
		2.331	7.033
<i>17-bis) utili e perdite su cambi</i>			
Totale proventi e oneri finanziari		(2.294)	(3.790)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		(506.791)	48.887
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti			45.275

b) Imposte relative a esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate	(6.353)	(15.331)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		<hr/>
		(6.353)
		29.944

21) Utile (Perdita) dell'esercizio	(500.438)	18.943
---	------------------	---------------

Genova, 30 marzo 2018

L'amministratore unico
(Dott. Gian Luigi Miazza)

Dati anagrafici	
denominazione	ENTE BACINI SRL
sede	16126 GENOVA (GE) VIA AL MOLO GIANO
capitale sociale	753200
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	GE
partita IVA	00263800104
codice fiscale	00263800104
numero REA	2494
forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
settore di attività prevalente (ATECO)	52.22.09
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
appartenenza a un gruppo	no
denominazione della società capogruppo	
paese della capogruppo	
numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2017	31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.708.857	1.945.939
II - Immobilizzazioni materiali	359.130	449.792
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.553	11.553
Totale immobilizzazioni (B)	2.079.540	2.407.284
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	177.659	143.973
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.427.949	2.652.357
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.813	16.505
imposte anticipate	60.079	53.726
Totale crediti	3.502.841	2.722.588
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	307.961	407.914
Totale attivo circolante (C)	3.988.461	3.274.475
D) Ratei e risconti	64.999	54.447
Totale attivo	6.133.000	5.736.206
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	753.200	753.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	9.903	8.956
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	188.153	170.158
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(500.438)	18.943
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	450.818	951.257
B) Fondi per rischi e oneri	452.287	572.287
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	907.516	979.555

D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.065.068	3.005.730
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.838	127.864
Totale debiti	4.215.906	3.133.594
E) Ratei e risconti	106.473	99.513
Totale passivo	6.133.000	5.736.206
Altre riserve		
Riserva straordinaria	31/12/2017 188.153	31/12/2016 170.158
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	
	31/12/2017	31/12/2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.000.231	7.024.223
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		
altri	191.048	397.419
Totale altri ricavi e proventi	191.048	397.419
Totale valore della produzione	7.191.279	7.421.642
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	102.624	84.005
7) per servizi	3.224.032	3.146.822
8) per godimento di beni di terzi	512.548	354.261
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.714.545	1.747.183
b) oneri sociali	612.278	657.766
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	186.467	136.943
c) trattamento di fine rapporto	109.493	111.511
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	76.974	25.432
Totale costi per il personale	2.513.290	2.541.892
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	688.254	602.105
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	570.659	488.277
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.595	113.828
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	24.680	68.047
Totale ammortamenti e svalutazioni	712.934	670.152
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(33.686)	19.383
12) accantonamenti per rischi		150.000
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	664.034	402.450
Totale costi della produzione	7.695.776	7.368.965
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(504.497)	52.677
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	37	3.243
Totale proventi diversi dai precedenti	37	3.243
Totale altri proventi finanziari	37	3.243
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	2.331	7.033
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.331	7.033
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.294)	(3.790)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(506.791)	48.887
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		45.275
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate	(6.353)	(15.331)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(6.353)	29.944
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(500.438)	18.943

	31/12/2017	31/12/2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(500.438)	18.943
Imposte sul reddito	(6.353)	29.944
Interessi passivi/(attivi)	2.294	3.790
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(504.497)	52.677
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	688.254	602.105
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	688.254	602.105
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	183.757	654.782
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(33.686)	19.382
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(767.736)	103.167
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.122.909	80.516
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.552)	(50.443)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.960	36.680
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	59.830	(27.391)
Totale variazioni del capitale circolante netto	377.725	161.911
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	561.482	816.693
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.294)	(3.790)
(Imposte sul reddito pagate)	(106.610)	24.911
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(192.039)	227.719
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(300.943)	248.840
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	260.539	1.065.533
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)		(32.668)
Disinvestimenti	(26.932)	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	(333.577)	(334.206)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(360.509)	(366.874)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	17	(664.364)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	(2)	1
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	15	(664.363)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(99.955)	34.296
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	407.371	372.855
Assegni		
Danaro e valori in cassa	543	763
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	407.914	373.617
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	306.812	407.371
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.149	543
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	307.961	407.914
Di cui non liberamente utilizzabili		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 500.438, dopo aver effettuato ammortamenti e svalutazioni per Euro 712.934.

Attività svolte

La Vostra Società svolge la propria attività nel settore della gestione di bacini di carenaggio all'interno dell'area portuale di Genova.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5

del Codice Civile.

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi (demaniali) sono ammortizzate secondo il piano di ammortamento adottato nell'esercizio 2011, il quale tiene conto della durata residua della concessione.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzature	12,50 - 25%
Altri beni	10 - 20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni eventualmente acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo medio ponderato.

Partecipazioni

Le eventuali partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate

- al costo di acquisto o sottoscrizione.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Nota integrativa, attivo**Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati			
Crediti per versamenti dovuti non richiamati			
Totale crediti per versamenti dovuti			

Il capitale sociale risulta interamente saldato alla data di chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni**Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.380.337	4.837.932	11.553	9.229.822
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.434.398	4.388.139		6.822.537
Svalutazioni				
Valore di bilancio	1.945.939	449.792	11.553	2.407.284
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	333.577	26.932		360.509
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	570.659	117.595		688.254
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni	(237.082)	(90.662)		(327.744)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.705.607	4.864.863	11.553	9.582.023
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.996.750	4.505.733		7.502.483
Svalutazioni				
Valore di bilancio	1.708.857	359.130	11.553	2.079.540

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.708.857	1.945.939	(237.082)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo							4.380.337	4.380.337
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)							2.434.398	2.434.398
Svalutazioni								
Valore di bilancio							1.945.939	1.945.939
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni							330.738	330.738
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio							567.820	567.820
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni							(237.082)	(237.082)
Valore di fine esercizio								
Costo							4.705.607	4.705.607
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)							2.996.750	2.996.750
Svalutazioni								
Valore di bilancio							1.708.857	1.708.857

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio al 31/12/2017 non si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio, al fine di fornire una più trasparente e corretta rappresentazione contabile.

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non sono state effettuate nell'esercizio svalutazioni e ripristini di valore.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali nel corso dell'esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
359.130	449.792	(90.662)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	114.097	3.597.297	872.228	254.310		4.837.932
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114.097	3.246.841	790.497	236.704		4.388.139
Svalutazioni						
Valore di bilancio		350.456	81.731	17.606		449.792
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		771	16.391	11.312		26.932
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		86.807	10.478	20.310		117.595
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		(87.578)	5.913	(8.998)		(90.662)
Valore di fine esercizio						
Costo	114.097	3.597.296	899.160	254.310		4.864.863
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114.097	3.334.418	811.516	245.702		4.505.733
Svalutazioni						
Valore di bilancio		262.878	87.644	8.608		359.130

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non sono state effettuate nel corso dell'esercizio svalutazioni e ripristino di valore di immobilizzazioni materiali.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali nel corso dell'esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
11.553	11.553	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo					4.000	4.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					4.000	4.000		
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo					4.000	4.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					4.000	4.000		

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le eventuali partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio					7.553	7.553
Variazioni nell'esercizio						
Valore di fine esercizio					7.553	7.553
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio					7.533	7.533
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2016	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2017
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	7.553						7.553
Arrotondamento							
Totale	7.553						7.553

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in perc.	Valore a bilancio o corrispondent e credito

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia					7.553	7.553
Totale					7.553	7.553

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Crediti verso imprese controllate	Crediti verso imprese collegate	Crediti verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti verso altri	Totale
Crediti immobilizzati relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine						

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Altri titoli**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale							

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
177.659	143.973	33.686

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	143.973	33.686	177.659
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze	143.973	33.686	177.659

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita
Valore di inizio esercizio	

Variazione nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.502.841	2.722.588	780.253

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.574.562	767.736	3.342.298	3.342.298		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	89.785	(1.466)	88.319	73.505	14.813	
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	53.726	6.353	60.079			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.515	7.631	12.146	12.146		
Totale crediti iscritti nell'attivo	2.722.588	780.253	3.502.841	3.427.949	14.813	

circolante						
------------	--	--	--	--	--	--

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2017 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Credito IVA	31.158
Crediti imposte dirette e IRAP per acconti versati	35.964

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 12.146 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti verso istituti previdenziali e assistenziali INAIL	12.146

Le imposte anticipate per Euro 60.079 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia-estero	3.342.298					88.319	60.079	12.146	3.502.842
Totale	3.342.298					88.319	60.079	12.146	3.502.841

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Crediti verso clienti	Crediti verso imprese controllate	Crediti verso imprese collegate	Crediti verso imprese controllanti	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti verso altri	Totale
Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine							

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Altre partecipazioni non immobilizzate			
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati			
Altri titoli non immobilizzati			
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
307.961	407.914	(99.953)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	407.371	(100.559)	306.812
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	543	606	1.149

Totale disponibilità liquide	407.914	(99.953)	307.961
------------------------------	---------	----------	---------

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
64.999	54.447	10.552

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		54.447	54.447
Variazione nell'esercizio		10.552	10.552
Valore di fine esercizio		64.999	64.999

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni immateriali	
Costi di impianto e di ampliamento	
Costi di sviluppo	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Altre immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinario	
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Rimanenze	
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
Lavori in corso su ordinazione	
Prodotti finiti e merci	
Acconti	
Totale	

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
450.818	951.257	(500.439)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	753.200							753.200
Riserva da soprapprezzi o delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	8.956		947					9.903
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	170.158		17.995					188.153
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								

Riserva per utili su cambi non realizzati							
Riserva da conguaglio utili in corso							
Varie altre riserve			(1)				(1)
Totale altre riserve	170.158		17.994				188.153
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi							
Utili (perdite) portati a nuovo							
Utile (perdita) dell'esercizio	18.943		(519.381)			(500.438)	(500.438)
Perdita ripianata nell'esercizio							
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio							
Totale patrimonio netto	951.257		(500.440)			(500.438)	450.818

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria	188.153
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	753.200		B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di			A,B			

rivalutazione						
Riserva legale	9.903		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	188.153		A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura perdite			A,B,C,D			
Riserva da riduzione capitale sociale			A,B,C,D			
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve	(1)					
Totale altre riserve	188.153					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo			A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	951.256					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarî E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		A,B,C,D			
Totale	(1)		A,B,C,D			

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sussiste la riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi. (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	
Decremento per variazione di fair value	
Rilascio a conto economico	
Rilascio a rettifica di attività/passività	
Effetto fiscale differito	
Valore di fine esercizio	

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	753.200		(48)	179.161	932.313
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		8.956	170.206	(160.218)	18.944

Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				18.943	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	753.200	8.956	170.158	18.943	951.257
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		947	17.994	(519.381)	(500.440)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(500.438)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	753.200	9.903	188.153	(500.438)	450.818

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
452.287	572.287	(120.000)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				572.287	572.287
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio				120.000	120.000
Altre variazioni					
Totale variazioni				(120.000)	(120.000)
Valore di fine esercizio				452.287	452.287

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

L'importo di fine esercizio è costituito dai seguenti principali accantonamenti:

- un fondo stanziato nel 2008 per € 66.933 a fronte dei rischi connessi alle richieste dell'Autorità Portuale di Genova nei confronti di Ente Bacini per il pagamento della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997,
- un ulteriore accantonamento effettuato nel 2009 di € 66.933 pari ad 1/13 della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997 in conformità a quanto illustrato nella nota integrativa al bilancio relativo all'esercizio 2009;
- un ulteriore accantonamento effettuato nel 2010 di € 66.933 pari ad 1/13 della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997 in conformità a quanto illustrato nella nota integrativa al bilancio relativo all'esercizio 2010;
- un ulteriore accantonamento effettuato nel 2011 di € 66.933 pari ad 1/13 della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997 in conformità a quanto illustrato nella nota integrativa al bilancio relativo all'esercizio 2011;
- un ulteriore accantonamento effettuato nel 2012 di € 66.933 pari ad 1/13 della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997 in conformità a quanto illustrato nella nota integrativa al bilancio relativo all'esercizio 2012;

- un ulteriore accantonamento effettuato nel 2013 di € 66.933 pari ad 1/13 della quota di cofinanziamento privato prevista dalla delibera del CIPE del 29/08/1997 in conformità a quanto illustrato nella nota integrativa al bilancio relativo all'esercizio 2013;
- un accantonamento di € 14.813 al fondo rischi per imposte al fine di adeguarne la consistenza all'importo di un credito IVA a rimborso del 1995 di dubbia esigibilità pari ad € 14.813;
- un residuo accantonamento pari ad Euro 5.876 per rischi generici;
- un accantonamento di Euro 30.000 per far fronte ai potenziali esiti negativi di un contenzioso con un ex dipendente;

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
907.516	979.555	(72.039)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	979.555
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	109.493
Utilizzo nell'esercizio	181.532
Altre variazioni	
Totale variazioni	(72.039)
Valore di fine esercizio	907.516

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.215.906	3.133.594	1.082.312

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	5.583	17	5.600	5.600		
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	2.691.943	1.122.909	3.814.852	3.814.852		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese						

collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	114.917	(33.892)	81.025	81.025		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	100.968	(13.927)	87.041	87.041		
Altri debiti	220.183	7.204	227.387	76.549	150.838	
Totale debiti	3.133.594	1.082.312	4.215.906	4.065.067	150.838	

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Note di credito da emettere verso fornitori	422.494
Debiti per depositi cauzionali ricevuti da clienti	150.838

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Ammontare
Debiti di durata residua superiore a cinque anni	
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti assistiti da ipoteche	
Debiti assistiti da pegni	
Debiti assistiti da privilegi speciali	
Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	4.215.906
Totale	4.215.906

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche					5.600	5.600
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori					3.814.852	3.814.852
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari					81.025	81.025
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					87.041	87.041
Altri debiti					227.387	227.387

Totale debiti					4.215.906	4.215.906
---------------	--	--	--	--	-----------	-----------

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso banche	
Debiti verso altri finanziatori	
Debiti verso fornitori	
Debiti verso imprese controllate	
Debiti verso imprese collegate	
Debiti verso controllanti	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Altri debiti	
Totale debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine	

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
106.473	99.513	6.960

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	99.513		99.513
Variazione nell'esercizio	6.960		6.960
Valore di fine esercizio	106.473		106.473

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.191.279	7.421.642	(230.363)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.000.231	7.024.223	(23.992)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	191.048	397.419	(206.371)
Totale	7.191.279	7.421.642	(230.363)

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ricavi per ormeggi	783.956
ricavi per attività di bacino	4.863.001
ricavi da gestione immobiliare	1.004.251
altri ricavi	
Altre	349.023
Totale	7.000.231

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia- estero	7.000.231
Totale	7.000.231

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.695.776	7.368.965	326.811

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	102.624	84.005	18.619
Servizi	3.224.032	3.146.822	77.210
Godimento di beni di terzi	512.548	354.261	158.287
Salari e stipendi	1.714.545	1.747.183	(32.638)
Oneri sociali	612.278	657.766	(45.488)
Trattamento di fine rapporto	109.493	111.511	(2.018)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	76.974	25.432	51.542
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	570.659	488.277	82.382
Ammortamento immobilizzazioni materiali	117.595	113.828	3.767
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	24.680	68.047	(43.367)
Variazione rimanenze materie prime	(33.686)	19.383	(53.069)
Accantonamento per rischi		150.000	(150.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	664.034	402.450	261.584
Totale	7.695.776	7.368.965	326.811

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(2.294)	(3.790)	1.496

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	37	3.243	(3.206)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.331)	(7.033)	4.702
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(2.294)	(3.790)	1.496

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Non sussistono proventi da partecipazione.

Altri Proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	
Da imprese collegate	
Da imprese controllanti	
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Da altri	
Totale	

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale

Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					37	37
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					37	37

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Voce di ricavo	Importo	Natura

Totale		
--------	--	--

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Voce di costo	Importo	Natura
Totale		

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(6.353)	29.944	(36.297)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:		45.275	(45.275)
IRES		20.848	(20.848)
IRAP		24.427	(24.427)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(6.353)	(15.331)	8.978
IRES	(6.353)	(15.331)	8.978
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	(6.353)	29.944	(36.297)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non è stata rilevata fiscalità differita non sussistendone i presupposti.

Le imposte anticipate sulla perdita fiscale dell'esercizio 2017 non sono state iscritte prudenzialmente, non essendovi ragionevole certezza circa il recupero delle perdite fiscali in compensazione con futuri redditi imponibili.

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili		
Totale differenze temporanee imponibili		
Differenze temporanee nette		
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio		
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio		
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio		

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate

Perdite fiscali						
dell'esercizio	491.531					
di esercizi precedenti	213.210			213.210		
Totale perdite fiscali	704.741			213.210		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	213.210	24%	51.170	213.210	24%	51.170

Non sono state iscritte imposte anticipate per Euro 117.967, derivante da perdite fiscali riportabili dall'esercizio 2017 di Euro 491.531, in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Totale	34	36	

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio		1	5	28		34

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	41.133	13.000
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

La società non ha proceduto alla nomina del revisore legale; le funzioni di controllo contabile sono svolte dal Sindaco unico.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

	Importo
Impegni	
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	
di cui nei confronti di imprese controllate	
di cui nei confronti di imprese collegate	
di cui nei confronti di imprese controllanti	
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Garanzie	
di cui reali	
Passività potenziali	

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate, ad eccezione dell'addebito del canone demaniale da parte del proprio socio Autorità di sistema portuale del mar Ligure occidentale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 18 gennaio 2018 è stato notificato alla società da parte di Autorità di sistema portuale del mar Ligure occidentale il provvedimento di revoca parziale della concessione demaniale (decreto n. 24/2018); tale revoca riguarda le aree occupate dai cinque bacini di carenaggio e le relative pertinenze, in modo da mettere in condizione l'Autorità di sistema di conseguire la disponibilità del compendio da mettere in gara; tale gara è stata avviata ed è attualmente in corso alla data di redazione del presente bilancio.

Tale revoca avrà effetto differito dal momento in cui il servizio e i beni oggetto di gara saranno assegnati al vincitore della procedura ad evidenza pubblica; tale momento e l'eventuale verificarsi di tale condizione non sono al momento noti.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	
Città (se in Italia) o stato estero	
Codice fiscale (per imprese italiane)	
Luogo di deposito del bilancio consolidato	

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
D) Ratei e risconti attivi		
Totale attivo		
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale		
Riserve		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale patrimonio netto		
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti passivi		
Totale passivo		

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione		
B) Costi della produzione		
C) Proventi e oneri finanziari		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Imposte sul reddito dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio		

Azioni proprie e di società controllanti

	Azioni proprie	Azioni o quote di società controllanti
Numero		
Valore nominale		
Parte di capitale corrispondente		

	Azioni proprie	Azioni o quote di società controllanti
Alienazioni nell'esercizio		
Numero		
Valore nominale		
Parte di capitale corrispondente		
Corrispettivo		
Acquisizioni nell'esercizio		
Numero		
Valore nominale		
Parte di capitale corrispondente		
Corrispettivo		

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

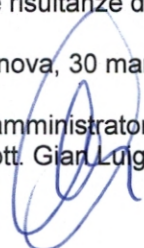
Si propone all'Assemblea di così coprire la perdita di esercizio:

Perdita d'esercizio al 31/12/2017	Euro	(500.438)
Copertura a mezzo riserva straordinaria	Euro	188.153
Copertura a mezzo riserva legale	Euro	9.903
Riporto a nuovo	Euro	302.382

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Genova, 30 marzo 2018

L'amministratore unico
(Dott. Gian Luigi Miazza)



VERBALE DEL 7 MAGGIO 2018

In data 07/05/2018 il sottoscritto Sindaco unico ha proceduto alle verifiche relative al Bilancio di Esercizio, ha effettuato i riscontri contabili delle diverse poste ed ha esaminato la nota integrativa al bilancio; a questo punto si procede alla redazione della relazione al Bilancio di seguito trascritta.

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO ESERCENTE ATTIVITÀ DI CONTROLLO CONTABILE

Signori soci,

L'organo amministrativo sottopone al Vostro esame per l'approvazione il bilancio dell'esercizio 2017 (stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa); i predetti documenti sono stati consegnati al sottoscritto in qualità di Sindaco Unico della Società.

Vi confermo che anche per quanto riflette l'esercizio 2017 ho svolto sia le funzioni di vigilanza sia le funzioni di controllo contabile.

Con la presente relazione Vi rendo conto dell'operato del sottoscritto.

Parte prima

Funzione di Controllo Legale dei Conti ex art. 14 D. Lgs. 39/2010

1. Il Sindaco unico ha svolto la revisione contabile del bilancio di esercizio della società chiuso al 31/12/2017. La responsabilità della redazione del bilancio compete all'organo amministrativo della società. La responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile appartiene al Sindaco unico.



2. Nell'ambito della mia attività di controllo contabile ho verificato:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

I controlli sono stati pianificati e svolti 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 ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, con particolare riferimento a Crediti verso Clienti, Saldo Bancari e Debiti verso Fornitori, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. In particolare sono state acquisite dal servizio contabile aziendale le relazioni sulla situazione contabile creditoria e debitoria. Per quanto riguarda i crediti si segnala la situazione di insolvenza della ditta SEANET, fallita nella seconda metà dell'anno 2017, per la quale è stata attuata una svalutazione del credito complessivo vantato nei confronti della stessa per euro 24.680,31. Sono state rilevate alcune situazioni di ritardo relativamente al saldo di fatture a credito della Società, inerenti sia gli ormezzi che i canoni di sub concessione. L'ufficio

contabilità ha peraltro periodicamente sollecitato il saldo di tali crediti.

L'andamento delle riscossioni va tuttavia nel complesso migliorato al fine di evitare ritardi nel pagamento dei debiti maturati con possibili conseguenze sotto il profilo del peggioramento della situazione debitoria.

Per quanto riguarda la situazione inerente i debiti di natura commerciale, infatti, si evidenzia il pagamento delle fatture in scadenza mediamente nell'ordine dei 90/120 gg. L'ammontare complessivo dei debiti entro 12 mesi risulta aumentato significativamente rispetto all'esercizio precedente.

E' stata effettuata al riguardo la circolarizzazione, a campione, dei crediti e dei debiti nei confronti di alcune ditte. . Sono state inviate n.10 lettere a clienti di Ente bacini e 12 lettere a fornitori della stessa.

Dall'esame delle risposte si evince una complessiva coerenza con i saldi contabili ad esclusione dei saldi comunicati da due fornitori. In un caso la diversità dei saldi contabili è da imputare ad una mancata contabilizzazione, da parte del fornitore, di un pagamento di Ente Bacini avvenuto a dicembre e nell'altro caso alla mancata ricezione, da parte di Ente Bacini ,di una fattura passiva relativa al mese di ottobre

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, in aggiunta a quanto precede, Vi informo di aver vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e

struttura e, a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire. Per quanto a mia conoscenza, l'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle disposizioni di legge ai sensi degli art. 2423, 4° comma, e 2423bis 2° comma Codice Civile.

1. Lo *Stato Patrimoniale* evidenzia una perdita di esercizio di Euro 500.438 e si riassume nei seguenti valori:

ATTIVITA'	€	6.133.000
PASSIVITA'	€	5.682.182
PATRIMONIO NETTO	€	450.818
PERDITA DELL'ESERCIZIO	(€	500.438)

Il conto economico presenta in sintesi, i seguenti valori:

- VALORE DELLA PRODUZIONE	€	7.191.279
- COSTI DELLA PRODUZIONE	€	7.695.776
DIFFERENZA	€	(504.497)
- PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€	(2.294)
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'		
FINANZIARIE	€	//
- IMPOSTE SUL REDDITO	€	(6.353)
- PERDITA DELL'ESERCIZIO	€	(500.438)

2. Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, sussistendone i presupposti.

3. A giudizio del Sindaco unico, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico della società per l'esercizio chiuso al

31/12/2017, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 la mia attività è stata ispirata alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.
2. In particolare nel corso del mio mandato:
 - ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
 - ho partecipato, fino alla nomina dell'Amministratore Unico, ai consigli di amministrazione svoltisi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
 - ho valutato e vigilato, in virtù delle informazioni ottenute dall'Amministratore Unico e dai responsabili delle rispettive funzioni e sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.
3. Nel corso dell'esercizio sono stato periodicamente informato dall'organo amministrativo sull'andamento della gestione sociale e

sulla sua prevedibile evoluzione. Su questi presupposti si può ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestatamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Ritengo, tuttavia, fondate le preoccupazioni, più volte sollevate anche nel corso del 2017, da parte degli amministratori che si sono succeduti, sulla necessità di adeguare impianti e strutture in maniera da migliorare l'efficacia e l'efficienza aziendale.

4. In occasione delle verifiche periodiche ho monitorato l'equilibrio economico e finanziario della società invitando gli organi preposti ad un attento esame della gestione economico-finanziaria.

Già nel mese di giugno, infatti, una situazione economica sottoposta al sottoscritto evidenziava una perdita, seppur contenuta. Al riguardo si invitava al monitoraggio dei costi di gestione al fine di raggiungere l'equilibrio economico aziendale. Determinante, in termine di riflessi negativi sul bilancio in corso, è stata la diminuzione dei ricavi a fronte dei quali si è rilevato un aumento dei costi anche se in buona parte attribuibile alla transazione con San Giorgio del porto Spa di 380.000,00 euro che ha inciso per 260.000,00 sul bilancio al 31.12.2017.

5. Non ho riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali.
6. Non mi sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile né esposti di alcun genere.
7. Nel corso dell'esercizio non ho rilasciato pareri ai sensi di legge.



8. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione. Come peraltro riportato nella nota integrativa viene segnalato, tuttavia, come fatto di rilievo avvenuto subito dopo la chiusura dell'esercizio, la revoca in data 18 gennaio 2018 da parte dell'Autorità di Sistema portuale del Mar Ligure Occidentale, il provvedimento di revoca parziale della concessione demaniale (decreto n.24/2018). Tale revoca, che riguarda le aree occupate dai cinque bacini di carenaggio e dalle relative pertinenze, è stata attuata dall'Autorità per poter avere la disponibilità del compendio da mettere in gara; tale gara è stata avviata ed è in corso. Il Sindaco unico segnalava già lo scorso anno che qualora il processo di privatizzazione della società avesse previsto la revoca anticipata della concessione demaniale e la liquidazione della società, fosse necessario riconoscere un adeguato indennizzo per garantire un flusso di cassa sufficiente a permettere ad ENTE BACINI s.r.l. la definizione della liquidazione ordinaria della società in termini economici e, possibilmente, il rimborso dei conferimenti. Al riguardo seppur la normativa non preveda, in caso di revoca per pubblico interesse, il diritto ad alcun indennizzo, occorre tuttavia valutare attentamente la capacità della Società di generare la necessaria liquidità. L'eventuale vendita dei beni di proprietà della Società, dunque, ed il potenziale flusso di cassa creato dalla gestione del compendio, grazie al parziale mantenimento della concessione ed all'eventuale ed auspicabile prolungamento della stessa (per il quale sembrano già in corso contatti volti al raggiungimento di tale



obiettivo) , dovranno, pertanto, essere oggetto di attenta valutazione e monitoraggio al fine di poter consentire alla società di disporre del fabbisogno finanziario sufficiente alla liquidazione delle poste passive fra cui ricordiamo, come significativa, quella nei confronti del personale.

9. Nella nota integrativa l'Amministratore unico illustra le ragioni alla base degli stanziamenti al fondo rischi.

Il sottoscritto Sindaco unico propone all'assemblea l'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2017, ed esprime parere favorevole alla proposta di deliberazione presentata dall'Amministratore unico per la copertura della perdita d'esercizio.

Genova, 7 maggio 2018

IL SINDACO UNICO

Dott. Francesco Pisani

