

AMT TRASPORTI SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	34123 TRIESTE (TS) VIA LAZZARETTO VECCHIO 2
Codice Fiscale	01135930327
Numero Rea	TS TS 012742
P.I.	01135930327
Capitale Sociale Euro	119000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ATTIVITA' DELLE SOCIETA' DI PARTECIPAZIONE (HOLDING) (642000)
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.594.096	4.553.883
Totale crediti verso imprese controllate	3.594.096	4.553.883
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.607	120
Totale crediti tributari	26.607	120
5-ter) imposte anticipate	14.400	12.000
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	145.185	54.400
Totale crediti verso altri	145.185	54.400
Totale crediti	3.780.288	4.620.403
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	10.210.500	10.210.500
4) altre partecipazioni	820.481	820.481
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	11.030.981	11.030.981
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	852.809	659.824
3) danaro e valori in cassa	192	192
Totale disponibilità liquide	853.001	660.016
Totale attivo circolante (C)	15.664.270	16.311.400
D) Ratei e risconti	115	-
Totale attivo	15.664.385	16.311.400
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	119.000	119.000
IV - Riserva legale	24.000	24.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.484.688	3.484.688
Varie altre riserve	6.865.330 (*)	6.865.330
Totale altre riserve	10.350.018	10.350.018
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.270.000	1.200.000
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.641.058	4.465.341
Totale patrimonio netto	15.404.076	16.158.359
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	44.871	55.298
4) altri	60.000	60.000
Totale fondi per rischi ed oneri	104.871	115.298
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	25	51
Totale debiti verso banche	25	51
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.085	16.881

Totale debiti verso fornitori	16.085	16.881
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.248	20.811
Totale debiti tributari	7.248	20.811
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	132.080	-
Totale altri debiti	132.080	-
Totale debiti	155.438	37.743
Totale passivo	15.664.385	16.311.400

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	6.865.330	6.865.330

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.750	-
Totale altri ricavi e proventi	3.750	-
Totale valore della produzione	3.750	-
B) Costi della produzione		
7) per servizi		
12) accantonamenti per rischi	-	50.000
14) oneri diversi di gestione	2.316	794
Totale costi della produzione	76.849	115.443
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(73.099)	(115.443)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	3.594.096	4.553.883
altri	145.185	51.900
Totale proventi da partecipazioni	3.739.281	4.605.783
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	91	467
Totale proventi diversi dai precedenti	91	467
Totale altri proventi finanziari	91	467
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	47	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	47	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.739.325	4.606.250
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.666.226	4.490.807
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	37.997	64.701
imposte differite e anticipate	(12.829)	(39.235)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.168	25.466
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.641.058	4.465.341

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.641.058	4.465.341
Imposte sul reddito	25.168	25.466
Interessi passivi/(attivi)	(44)	(467)
(Dividendi)	(3.739.281)	(4.605.783)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(73.099)	(115.443)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	50.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	10.429	27.235
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	10.429	77.235
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(62.670)	(38.208)
Variazioni del capitale circolante netto		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(796)	(4.569)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(115)	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(125)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.003.153	396.726
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.002.242	392.032
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	939.572	353.824
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	44	467
(Imposte sul reddito pagate)	(80.118)	(93.897)
Dividendi incassati	3.739.281	4.605.783
(Utilizzo dei fondi)	(10.427)	(27.235)
Totale altre rettifiche	3.648.780	4.485.118
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.588.352	4.838.942
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(26)	51
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(4.395.341)	(4.664.125)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(4.395.367)	(4.664.074)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	192.985	174.868
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	659.824	485.148
Danaro e valori in cassa	192	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	660.016	485.148
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	852.809	659.824
Danaro e valori in cassa	192	192
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	853.001	660.016

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 3.641.058.

L'Assemblea per l'approvazione del bilancio è stata convocata oltre il termine dei 120 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio in quanto si sono attese le approvazioni dei bilanci delle partecipate e le relative deliberazioni dei dividendi da distribuire.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, è una Holding che detiene partecipazioni in Trieste Trasporti S.p.A., in APT S.p.A. di Gorizia e in FAP autoservizi S.p.A. di San Donà di Piave, dette società svolgono principalmente attività nel settore del trasporto pubblico locale.

La Vostra società è nata nel 2007 a seguito di una scissione parziale e proporzionale della società Agenzia per la Mobilità Territoriale Spa che ha conferito alla Vostra società le partecipazioni suddette.

L'assemblea straordinaria di data 20 dicembre 2012 ha posto in Liquidazione la società AMT TRASPORTI SRL con effetto dal 01/01/2013.

L'assemblea di messa in liquidazione della società è stata iscritta con i relativi poteri, nel Registro delle imprese in data 01/01/2013.

L'Assemblea dei Soci tenutasi in data 16/4/2013 ha deliberato all'unanimità di mantenere la società in liquidazione fintanto che non sarà possibile cedere la partecipazione in APT SpA a un prezzo di mercato soddisfacente.

A seguito delle dimissioni del liquidatore Adriano Del Prete, con l'assemblea del 01 marzo 2016 è stato nominato quale liquidatore il dott. Luca Camerini.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nei primi mesi del 2018 è stata fatta la gara per la vendita delle quote della partecipata Fap Spa che è andata deserta. E' in corso la perizia della partecipata APT spa per la successiva vendita.

Criteri di formazione

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.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

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, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

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.

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).

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.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta

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.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, non costituenti un investimento duraturo, sono valutate al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato

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.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

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.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.780.288	4.620.403	(840.115)

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
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	4.553.883	(959.787)	3.594.096	3.594.096
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	120	26.487	26.607	26.607
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	12.000	2.400	14.400	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	54.400	90.785	145.185	145.185
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.620.403	(840.115)	3.780.288	3.765.888

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato in quanto tutti i crediti hanno una scadenza inferiore ai 12 mesi.

La voce credito "verso imprese controllate" si riferisce al dividendo relativo al bilancio chiuso al 31/12/2017 di Trieste Trasporti Spa.

La voce credito "verso altri" si riferisce al dividendo deliberato da APT SpA in sede di approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2017.

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	Italia	Totale
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	3.594.096	3.594.096
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.607	26.607
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	14.400	14.400
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	145.185	145.185
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.780.288	3.780.288

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
11.030.981	11.030.981	

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

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 %	Valore a bilancio o corrispondente credito
TRIESTE TRASPORTI SPA	TRIESTE	00977240324	17.000.000	7.987.442	29.322.505	17.611.096	60,06%	10.210.500
Totale								10.210.500

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
853.001	660.016	192.985

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	659.824	192.985	852.809
Denaro e altri valori in cassa	192	-	192
Totale disponibilità liquide	660.016	192.985	853.001

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
115		115

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.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

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

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	115	115
Totale ratei e risconti attivi	115	115

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	115
	115

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
15.404.076	16.158.359	(754.283)

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	Decrementi		
Capitale	119.000	-	-	-		119.000
Riserva legale	24.000	-	-	-		24.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	3.484.688	-	-	-		3.484.688
Varie altre riserve	6.865.330	-	-	-		6.865.330
Totale altre riserve	10.350.018	-	-	-		10.350.018
Utili (perdite) portati a nuovo	1.200.000	-	70.000	-		1.270.000
Utile (perdita) dell'esercizio	4.465.341	4.395.341	3.641.058	70.000	3.641.058	3.641.058
Totale patrimonio netto	16.158.359	4.395.341	3.711.058	70.000	3.641.058	15.404.076

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	6.865.330
Totale	6.865.330

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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	119.000	B	-
Riserva legale	24.000	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	3.484.688	A,B,C,D	3.484.688
Varie altre riserve	6.865.330		6.865.330
Totale altre riserve	10.350.018		10.350.018

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Utili portati a nuovo	1.270.000	A,B,C,D	-
Totale	11.763.018		10.350.018
Residua quota distribuibile			10.350.018

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	6.865.330	A,B,C,D	6.865.330
Totale	6.865.330		

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

In data 8 ottobre 2015 la Direzione Centrale Normativa dell'Agenzia delle Entrate ha rilasciato il suo parere sull'interpello formulato all'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia in data 2 luglio 2015. Il parere è favorevole in quanto "in sede e per effetto della procedura di liquidazione, l'assegnazione (con eventuale emersione di plusvalenze) ai soci delle partecipazioni possedute da AMT Trasporti srl (in liquidazione volontaria dal 1° gennaio 2013), ed il contestuale utilizzo delle riserve in sospensione di imposta, possono fruire del regime di esenzione da imposizione fiscale, incluse le imposte sui redditi e l'imposta regionale sulle attività produttive (ad eccezione dell'imposta sul valore aggiunto)".

Di conseguenza le previste imposte sulle riserve in sospensione d'imposta e sulle plusvalenze sulla cessione / assegnazione delle partecipazioni stimate in circa € 2.000.000 non sono da pagare in caso di assegnazione delle partecipazioni ai soci di Amt Trasporti srl.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva libera	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	119.000	24.000	10.350.018	5.864.125	16.357.143
- attribuzione dividendi				4.664.125	4.664.125
- altre destinazioni			1.200.000	(1.200.000)	
- Incrementi				4.465.341	4.465.341
Risultato dell'esercizio precedente				4.465.341	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	119.000	24.000	11.550.018	4.465.341	16.158.359
- attribuzione dividendi				4.395.341	4.395.341
- altre destinazioni			70.000	3.641.058	3.711.058
- Decrementi				70.000	70.000
Risultato dell'esercizio corrente				3.641.058	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	119.000	24.000	11.620.018	3.641.058	15.404.076

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
104.871	115.298	(10.427)

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	55.298	60.000	115.298
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	10.427	-	10.427
Totale variazioni	(10.427)	-	(10.427)
Valore di fine esercizio	44.871	60.000	104.871

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
155.438	37.743	117.695

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
Debiti verso banche	51	(26)	25	25
Debiti verso fornitori	16.881	(796)	16.085	16.085
Debiti tributari	20.811	(13.563)	7.248	7.248
Altri debiti	-	132.080	132.080	132.080
Totale debiti	37.743	117.695	155.438	155.438

La voce "altri debiti" si riferisce all'acconto di liquidazione corrisposto al Comune di Duino Aurisina, come da sua richiesta, nei primi mesi del 2018 anziché nel 2017.

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	25	25
Debiti verso fornitori	16.085	16.085
Debiti tributari	7.248	7.248
Altri debiti	132.080	132.080
Debiti	155.438	155.438

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	25	25
Debiti verso fornitori	16.085	16.085
Debiti tributari	7.248	7.248
Altri debiti	132.080	132.080
Totale debiti	155.438	155.438

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.750		3.750

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Altri ricavi e proventi	3.750		3.750
Totale	3.750		3.750

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
76.849	115.443	(38.594)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Servizi	74.533	64.649	9.884
Accantonamento per rischi		50.000	(50.000)
Oneri diversi di gestione	2.316	794	1.522
Totale	76.849	115.443	(38.594)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.739.325	4.606.250	(866.925)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione	3.739.281	4.605.783	(866.502)
Proventi diversi dai precedenti	91	467	(376)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(47)		(47)
Totale	3.739.325	4.606.250	(866.925)

Composizione dei proventi da partecipazione

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

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					(1)
Dividendi	3.594.096				145.186
TRIESTE TRASPORTI SPA	3.594.096				
APT SPA					145.186
	3.594.096				145.185

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	(1)
Totale	(1)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	47
Totale	47

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					47	47
Totale					47	47

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					91	91
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					91	91

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**Rivalutazioni****Svalutazioni****Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
25.168	25.466	(298)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	37.997	64.701	(26.704)
IRES	37.997	64.701	(26.704)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte differite (anticipate)	(12.829)	(39.235)	26.406
IRES	(12.829)	(39.235)	26.406
Totale	25.168	25.466	(298)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2017 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31 /12/2017 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/2017 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12/2017 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31 /12/2016 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12 /2016 Effetto fiscale IRAP
FONDI RISCHI	60.000	14.400			50.000	12.000
Totale					50.000	12.000
DIVIDENDI NON INCASSATI	3.739.281	44.871			4.553.749	54.645
					51.900	623
					2.500	30
Totale	3.799.281	59.271			4.608.149	55.298
Imposte differite (anticipate) nette						43.298
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
Aliquota fiscale	24				27,5	
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017		

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio
50.000	(50.000)

Nota integrativa, altre informazioni

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.555	20.935

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	119.000	1
Totale	119.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	119.000	1	119.000	1
Totale	119.000	-	119.000	-

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.

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	3.641.058
5% a riserva legale	Euro	

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	3.641.058
a riserva straordinaria	Euro	100.000
a dividendo	Euro	3.541.058

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

Liquidatore
Luca Camerini