

AMT TRASPORTI SRL IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

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	119.000 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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.922.090	5.105.250
Totale crediti verso imprese controllate	5.922.090	5.105.250
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	4.366
Totale crediti tributari	-	4.366
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.350	77.850
Totale crediti verso altri	80.350	77.850
Totale crediti	6.002.440	5.187.466
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	485.148	395.504
Totale disponibilità liquide	485.148	395.504
Totale attivo circolante (C)	17.518.569	16.613.951
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	-	189
Totale ratei e risconti (D)	-	189
Totale attivo	17.518.569	16.614.140
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	119.000	119.000
IV - Riserva legale	24.000	24.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	3.484.688	3.484.688
Varie altre riserve	6.865.330 ⁽¹⁾	6.865.330 ⁽²⁾
Totale altre riserve	10.350.018	10.350.018
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.864.125	5.058.323
Utile (perdita) residua	5.864.125	5.058.323
Totale patrimonio netto	16.357.143	15.551.341
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	82.533	71.267
3) altri	10.000	10.000
Totale fondi per rischi ed oneri	92.533	81.267
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	52
Totale debiti verso banche	-	52
7) debiti verso fornitori		

esigibili entro l'esercizio successivo	21.450	19.225
Totale debiti verso fornitori	21.450	19.225
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.369	1.882
Totale debiti tributari	46.369	1.882
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	949	891
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	949	891
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.000	959.348
Totale altri debiti	1.000.000	959.348
Totale debiti	1.068.768	981.398
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	125	134
Totale ratei e risconti	125	134
Totale passivo	17.518.569	16.614.140

⁽¹⁾Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.): 6865330

⁽²⁾Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.): 6865330

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	80.622	65.005
12) accantonamenti per rischi	-	10.000
14) oneri diversi di gestione	988	1.518
Totale costi della produzione	81.610	76.523
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(81.610)	(76.523)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	5.922.090	5.105.250
altri	80.350	77.850
Totale proventi da partecipazioni	6.002.440	5.183.100
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.739	7.870
Totale proventi diversi dai precedenti	4.739	7.870
Totale altri proventi finanziari	4.739	7.870
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	6.007.179	5.190.970
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	-	1.389
Totale proventi	-	1.389
21) oneri		
altri	-	1.943
Totale oneri	-	1.943
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	(554)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	5.925.569	5.113.893
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	50.178	5.130
imposte differite	11.266	50.440
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	61.444	55.570
23) Utile (perdita) dell'esercizio	5.864.125	5.058.323

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

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 5.864.125.

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.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2364 C.C.

Il Liquidatore informa che in conformità alle disposizione di cui all'art. 2364 C.C. e dello statuto sociale, l'assemblea dei soci per l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2015 è stata convocata con il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, poiché essendo la stessa tenuta alla redazione del bilancio consolidato, ha dovuto attendere l'approvazione dei bilanci delle società partecipate da parte delle rispettive Assemblee dei Soci.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

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 e dunque queste risorse non vanno reperite per la chiusura della Società, operazione che adesso non presenta handicap economici / finanziari.

Criteri di formazione

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 e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

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

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Anche se durante la liquidazione non vi è più un complesso produttivo funzionante, sono stati egualmente utilizzati gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico previsti dagli art. 2424 e 2425 c.c., con le deroghe consentite dall'art. 2435-bis c.c., sia perché così è previsto dall'art. 2490, co. 1 cc, sia perché ciò consente di meglio apprezzare la dinamica delle componenti patrimoniali e reddituali e le modifiche subite dalla composizione del patrimonio netto sia, infine, per ragioni di opportunità fiscale.

Deroghe

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota Integrativa Attivo

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di 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 originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

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.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.002.440	5.187.466	814.974

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso imprese controllate	5.922.090			5.922.090	
Verso altri	80.350			80.350	
	6.002.440			6.002.440	

La voce credito "verso imprese controllate" si riferisce al dividendo relativo al bilancio chiuso al 31/12/2015 di Trieste Trasporti Spa.

La voce credito "verso altri" si riferisce al dividendo deliberato da APT SpA e FAP Spa in sede di approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2015.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	5.105.250	816.840	5.922.090	5.922.090
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.366	(4.366)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	77.850	2.500	80.350	80.350
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.187.466	814.974	6.002.440	6.002.440

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 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	5.922.090	5.922.090
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	80.350	80.350
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.002.440	6.002.440

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
11.030.981	11.030.981	

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
In imprese controllate	10.210.500			10.210.500
Altre partecipazioni	820.481			820.481
	11.030.981			11.030.981

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.). I dati si riferiscono ai bilanci 2015.

Società	Patrimonio netto da Bilancio	% Poss	% sul netto	Valore bilancio	Plu/minus latente
Trieste Trasporti Spa	30.787.210	60,06	18.490.798	10.210.500	8.280.298
APT Spa	35.603.912	5,19	1.847.843	743.013	1.104.830
FAP Autoservizi Spa	1.227.274	8,84	108.491	77.468	31.023
	67.618.396		20.447.132	11.030.981	9.416.151

I titoli risultano iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

L'analisi per categorie omogenee della voce "altre partecipazioni" e "altri titoli" non è significativa.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
485.148	395.504	89.644

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	395.504	89.644	485.148
Totale disponibilità liquide	395.504	89.644	485.148

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

Ratei e risconti attivi

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.

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 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	189	(189)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei attivi	189	(189)
Totale ratei e risconti attivi	189	(189)

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
16.357.143	15.551.341	805.802

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	119.000	-	-		119.000
Riserva legale	24.000	-	-		24.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	3.484.688	-	-		3.484.688
Varie altre riserve	6.865.330	-	-		6.865.330
Totale altre riserve	10.350.018	-	-		10.350.018
Utile (perdita) dell'esercizio	5.058.323		805.802	5.864.125	5.864.125
Totale patrimonio netto	15.551.341		805.802	5.864.125	16.357.143

Dettaglio 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per altre ragioni
Capitale	119.000	B	-		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A, B, C	-		-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-		-
Riserva legale	24.000		-		-
Riserve statutarie	-	A, B	-		-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	3.484.688	A, B, C	-	-
Varie altre riserve	6.865.330	A, B, C	6.865.330	-
Totale altre riserve	10.350.018	A, B, C	10.350.018	3.150.000
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-	-
Totale	-		10.350.018	3.150.000
Residua quota distribuibile			10.350.018	

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

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.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
92.533	81.267	11.266

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	71.267	10.000	81.267

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	(11.266)	-	(11.266)
Totale variazioni	11.266	-	11.266
Valore di fine esercizio	82.533	10.000	92.533

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.

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

Tra i fondi per imposte sono iscritte, inoltre, passività per imposte differite per Euro 85.533 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2015, pari a Euro 10.000, si riferisce ad una richiesta ricevuta per danni da esposizione ad amianto (placche peruriche) da parte di un ex lavoratore Amt.

Debiti

Debiti

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.068.768	981.398	87.370

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 4 C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti tributari	46.369			46.369				

Debiti verso istituti di previdenza	949	949
Altri debiti	1.000.000	1.000.000
	1.068.768	1.068.768

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	52	(52)	-	-
Debiti verso fornitori	19.225	2.225	21.450	21.450
Debiti tributari	1.882	44.487	46.369	46.369
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	891	58	949	949
Altri debiti	959.348	40.652	1.000.000	1.000.000
Totale debiti	981.398	87.370	1.068.768	1.068.768

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

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).

La voce "altri debiti" si riferisce per Euro1.000.000 a dividendo/acconto di liquidazione, così come deliberato nell'assemblea di data 29/06/2015, da liquidare ai soci entro il 31/12/2016

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

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	21.450	21.450
Debiti tributari	46.369	46.369
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	949	949
Altri debiti	1.000.000	1.000.000
Debiti	1.068.768	1.068.768

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	21.450	21.450
Debiti tributari	46.369	46.369
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	949	949
Altri debiti	1.000.000	1.000.000
Totale debiti	1.068.768	1.068.768

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
125	134	(9)

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

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	125
	125

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	134	(9)	125
Totale ratei e risconti passivi	134	(9)	125

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.

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

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

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli 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.

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
81.610	76.523	5.087

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Servizi	80.622	65.005	15.617
Accantonamento per rischi		10.000	(10.000)
Oneri diversi di gestione	988	1.518	(530)
	81.610	76.523	5.087

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.007.179	5.190.970	816.209

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazioni

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

Descrizione	Controllate	Collegate	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi			80.350
Dividendi	5.922.090		
Dividendi Trieste Trasporti, FAP, APT	5.922.090		
	5.922.090		80.350

Proventi diversi dai dividendi	
Da altri	80.350
Totale	80.350

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				4.739	4.739
				4.739	4.739

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione	6.002.440	5.183.100	819.340
Proventi diversi dai precedenti	4.739	7.870	(3.131)
	6.007.179	5.190.970	816.209

Proventi e oneri straordinari

E) Proventi e oneri straordinari

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	(554)	554

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Varie		Varie	1.389
Totale proventi		Totale proventi	1.389
Varie		Varie	(1.943)
Totale oneri		Totale oneri	(1.943)
			(554)

Tra i proventi straordinari / Tra gli oneri straordinari sono iscritti gli effetti derivanti dallo storno degli accantonamenti e delle rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica effettuati dalla società negli esercizi precedenti che ammontano a Euro { }. Per dettagli si rinvia al paragrafo relativo della presente nota integrativa.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

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.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	61.444	55.570	5.874
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	50.178	5.130	45.048
IRES	50.178	5.130	45.048
IRAP			
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	11.266	50.440	(39.174)
IRES	11.266	50.440	(39.174)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	61.444	55.570	5.874

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

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno {sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio}.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31/12/2015	
Dividendi TT da Incassare	5.922.090	81.429
Dividendi APT da incassare	77.850	1.070
Dididendi Fap da incassare ³⁴	2.500	34
Totale	6.002.440	82.533
Imposte differite (anticipate) nette		82.533
Aliquota fiscale	27,5	
Netto	6.002.440	

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Dividendi TT da Incassare	5.922.090	5.922.090
Dividendi APT da incassare	77.850	77.850
Dididendi Fap da incassare ³⁴	2.500	2.500

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	27,50%	27,50%

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	20.255
Collegio sindacale	20.935

	Valore
Compensi a amministratori	20.255
Compensi a sindaci	20.935
Totale compensi a amministratori e sindaci	41.190

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	119.000	1

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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.

Liquidatore
Luca Camerini