

PORT SECURITY PIOMBINO S.R.L.U.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZALE PREMUDA, 6/A PIOMBINO - 57025 PIOMBINO (LI)
Codice Fiscale	01662720497
Numero Rea	LI 000000146900
P.I.	01662720497
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.U.
Settore di attività prevalente (ATECO)	802000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	86	172
II - Immobilizzazioni materiali	23.536	26.352
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.500	4.700
Totale immobilizzazioni (B)	25.122	31.224
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	703.187	534.824
Totale crediti	703.187	534.824
IV - Disponibilità liquide	646.267	733.092
Totale attivo circolante (C)	1.349.454	1.267.916
D) Ratei e risconti	2.241	3.302
Totale attivo	1.376.817	1.302.442
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	21.060	21.060
VI - Altre riserve	491.657	400.041
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	66.590	91.617
Totale patrimonio netto	679.307	612.718
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	338.790	322.153
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.406	236.506
Totale debiti	224.406	236.506
E) Ratei e risconti	134.314	131.065
Totale passivo	1.376.817	1.302.442

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.688.790	1.672.964
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.594	32.806
Totale altri ricavi e proventi	10.594	32.806
Totale valore della produzione	1.699.384	1.705.770
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	27.391	11.142
7) per servizi	160.130	134.014
8) per godimento di beni di terzi	10.204	20.312
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.018.554	1.006.896
b) oneri sociali	310.734	308.620
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	71.087	73.397
c) trattamento di fine rapporto	61.637	63.571
e) altri costi	9.450	9.826
Totale costi per il personale	1.400.375	1.388.913
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	10.025	13.298
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	86	86
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.939	13.212
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.025	13.298
14) oneri diversi di gestione	5.377	2.456
Totale costi della produzione	1.613.502	1.570.135
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	85.882	135.635
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.527	903
Totale proventi diversi dai precedenti	1.527	903
Totale altri proventi finanziari	1.527	903
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.527	903
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	87.409	136.538
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	20.819	38.225
imposte differite e anticipate	0	6.696
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.819	44.921
21) Utile (perdita) dell'esercizio	66.590	91.617

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

L'Amministratore Unico, nella parte introduttiva del presente documento, ritiene opportuno precisare che, a causa della situazione di emergenza conseguente alla pandemia da COVID-19, è stato emanato il D.L. 18/2020. Tale Decreto, al fine di agevolare le società, ha dettato specifiche disposizioni relative alle assemblee e alle decisioni dei Soci per le società obbligate ad approvare il bilancio di esercizio dell'anno 2019.

In particolare è stata attribuita alle società la facoltà di convocare l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2019 entro il termine di 180 giorni (invece di 120 giorni) dalla chiusura dell'esercizio sociale senza alcun bisogno di motivazione.

L'Organo Amministrativo della Port Security S.R.L.U., ha provveduto a redigere il presente bilancio ma non è in grado, in questo momento, di sapere quando precisamente sarà possibile convocare l'assemblea per la sua approvazione e se (si ritiene con grande probabilità) sarà necessario ricorrere ai tempi più lunghi concessi dal D.L. 18/2020.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio è stato redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono anch'essi espressi in unità di euro.

ATTIVITA' SVOLTA

La Società svolge esclusivamente attività di prestazione di servizi di sicurezza nei porti "gestiti" dal Socio Unico *Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale*. Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente, non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

FATTI DI RILIEVO DELL' ESERCIZIO

CAPANNONE IN LOCAZIONE

Si segnala che nel mese di giugno del presente esercizio la Società, nel rispetto del preavviso previsto contrattualmente, ha provveduto a riconsegnare al proprietario il capannone sito in area portuale di cui disponeva a seguito di sottoscrizione di contratto di locazione da cui era receduta già nel mese di dicembre 2018. Tale capannone aveva lo scopo di consentire il ricovero in sicurezza dei corredi e delle attrezzature (alcune di valore e da trattare con cura) di proprietà della Società e del Socio. Tutti i beni, che trovavano ricovero nel capannone, sono stati trasferiti in tre container che sono stati acquistati nei primi mesi dell'anno 2019. I container sono stati posizionati in area portuale concessa dal Socio. L'operazione, che ha consentito un risparmio in termini di costi connessi a fitti passivi, è stata posta in essere in ragione delle specifiche indicazioni proposte dal Socio. Si segnala che essendo, tuttavia, il contratto di locazione terminato nel mese di giugno 2019 il risparmio di costo, parziale nel 2019, sarà ancora più rilevante nel prossimo esercizio.

SISTEMA RILEVAZIONE PRESENZE

Durante il presente esercizio la Società si è dotata e ha reso operativo, dopo un breve periodo di prova, un sistema automatizzato di rilevazione presenze (attraverso utilizzo di badge magnetici) del personale dipendente andando, così, ad implementare e rendere più facilmente gestibili necessità sia organizzative che produttive.

CORSI FORMAZIONE (IN CONFORMITA' CON QUANTO DISPOSTO DAL D.L. N. 154 /2009)

La Società si è impegnata, durante tutto il presente esercizio, a proseguire (avendo iniziato già alla conclusione del 2018) e portare a compimento la formazione (attraverso l'organizzazione di specifici corsi per addetti ai servizi di sicurezza sussidiaria) dei propri dipendenti. Tale formazione obbligatoria è stata necessaria per consentire loro il sostenimento dell'esame previsto ai sensi del Decreto del 15 settembre 2009, n. 154: *Regolamento recante disposizioni per l'affidamento dei servizi di sicurezza sussidiaria nell'ambito dei porti.*

Alla conclusione dell'anno 2019 la Società può contare sull'idoneità di pressoché tutti i propri dipendenti (costituenti il Reparto Operativo) alla prestazione di servizi ai sensi di quanto previsto dal Decreto del 15 settembre 2009, n. 154.

Il numero totale di operativi che hanno superato l'esame di idoneità ammonta a complessive 38 unità.

DIRETTORE TECNICO (IN CONFORMITA' CON QUANTO DISPOSTO DALL'ART. 133 TULPS)

La Società ha provveduto a predisporre la formazione, consentendo la partecipazione a un adeguato corso, di un soggetto facente parte del proprio organico. Concluso il periodo di formazione obbligatoria è stato possibile per tale soggetto sostenere l'esame necessario per l'ottenimento dei requisiti necessari per ricoprire l'incarico di Direttore Tecnico (ai sensi di quanto previsto dall'art. 133 del TULPS). Tale soggetto, una volta superato l'esame professionalizzante, è poi stato individuato dal Socio, alla conclusione del presente esercizio, quale Direttore Tecnico della Società.

Non vi sono stati ulteriori fatti ritenuti degni di rilievo e pertanto oggetto di annotazione.

Principi di redazione

Nella redazione del bilancio sono state rispettate la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile **il bilancio è stato redatto in forma abbreviata** poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
 - i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del presente bilancio tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
 - ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.
- I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).
 - non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
 - non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Il rendiconto finanziario è stato omesso in quanto risultano esonerate dalla redazione le società che redigono il bilancio in forma abbreviata (art. 2435-bis c.c.).

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Cambiamenti di principi contabili

Cambiamenti di principi contabili (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2).

Il presente bilancio non sconta gli effetti derivanti da cambiamenti di principi contabili avvenuti nel corso dell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Non sono stati riscontrati errori rilevanti nel bilancio dell'esercizio precedente, per cui non si ritiene di effettuare alcuna annotazione al riguardo.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Criteri di valutazione applicati

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Più precisamente i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono sinteticamente illustrati, rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

Il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi;

I lavori straordinari su beni di terzi riguardano lavori compiuti sul capannone in locazione alla società (contratto di locazione receduto nel presente esercizio). Il costo è stato ammortizzato in 5 esercizi. Il costo è completamente ammortizzato.

Gli Altri costi ad utilizzazione pluriennale da ammortizzare riguardano le spese sostenute per la costituzione della società e per la realizzazione del sito internet. Il costo è stato ammortizzato i 5 esercizi. Il costo è completamente ammortizzato.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio. Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono di seguito indicate:

- Attrezzature industriali e commerciali 15%
- Macchine elettromeccaniche d'ufficio 15%
- Autocarri ed autovetture 20% (Gli autocarri/autovetture della Società sono completamente ammortizzati).
- Arredamento 15%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II "Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)
I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) IV "Disponibilità liquide
Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

D) Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)
I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

D) Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

CONTO ECONOMICO

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Le imposte anticipate vengono eventualmente determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolar modo:

Le imposte per IRES dell'esercizio ammontano ad euro 16.699;

Le imposte per IRAP dell'esercizio ammontano ad euro 4.120.

Altre informazioni

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Si precisa che l'incremento del valore delle *immobilizzazioni materiali* è connesso, per il maggior importo, all'acquisto delle attrezzature di seguito indicate:

- tre container, di cui si è parlato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, necessari per provvedere al ricovero di attrezzature e corredi (investimento per complessivi Euro 3.000,00);
- sistema di rilevazione delle presenze del personale dipendente per consentire una rilevazione automatica attraverso badge delle presenze (investimento per complessivi Euro 3.382,00).

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.410	232.546	4.700	245.656
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.238	206.194		214.432
Valore di bilancio	172	26.352	4.700	31.224
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	7.124	-	7.124
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	3.200	3.200
Ammortamento dell'esercizio	86	9.940		10.026
Totale variazioni	(86)	(2.816)	(3.200)	(6.102)
Valore di fine esercizio				
Costo	8.410	239.670	4.700	252.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.324	216.134		227.658
Valore di bilancio	86	23.536	1.500	25.122

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 1.349.454 ed è composto dalle seguenti voci:

- 1 - Crediti € 703.187
- 2 - Disponibilità liquide € 646.267

I crediti sono iscritti in bilancio secondo il loro "*presumibile valore di realizzo*". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi essendo, i medesimi, vantati verso il Socio e verso l'Erario.

L'area in cui opera la società è esclusivamente locale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Si espone di seguito la valorizzazione delle voci di bilancio relative ai crediti presenti nell'attivo circolante.

1 - CREDITI

Il complessivo importo ammontante ad euro 703.187 è costituito come indicato di seguito:

CREDITI VERSO CLIENTI.

il complessivo importo di Euro 420.253 è costituito dal credito verso l'unico Cliente della società, ovvero l'*Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale*, per i servizi di sicurezza offerti durante il presente esercizio.

CREDITI TRIBUTARI.

Il complessivo importo di Euro 69.355 è costituito come indicato nella tabella sottostante:

ERARIO C/ACCONTI IRES	24.781
REGIONI C/ACCONTI IRAP	9.602
ERARIO C/RITENUTE SUBITE	441
ERARIO C/IVA	25.377
CREDITI V/ERARIO PER D.L. 66/2014 (bonus Renzi)	9.150
ERARIO C/IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	4

I CREDITI VERSO "ALTRI".

Il complessivo importo di Euro 213.579 è costituito come indicato nella tabella sottostante:

CREDITI VERSO COMPAGNIE ASSICURATIVE	211.271
FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	176
CREDITI VERSO ALTRI	2.132

Per quanto riguarda il credito verso Compagnie Assicurative, il complessivo importo è costituito da una polizza sottoscritta con la compagnia Unipol Sai assicurazioni Spa durante l'anno 2016. Tale stanziamento era stato pensato dagli amministratori allo scopo di frazionare il rischio (bail in) connesso a somme presenti sui conti correnti bancari attivi della società, nonché di accantonare parte degli importi necessari al pagamento, se necessario, del TFR dei dipendenti senza il pericolo di incorrere in tensioni finanziarie o in inadempienza.

2 - DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide presenti in bilancio per il complessivo importo di euro 646.267 sono costituite come di seguito:

Saldo attivo dei depositi bancari detenuti sui conti corrente accesi presso le filiali di Piombino di quattro differenti Istituti di credito e più precisamente Monte dei Paschi di Siena, Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci, Banco Popolare e Banca di Credito Emiliano. Tale posta ammonta a complessivi Euro 644.883.

MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A.	356.198
BANCA DI CRED. COOP. DI CASTAGNETO CARDUCCI	19.250
BANCO POPOLARE S.P.A.	149.421
BANCA DI CREDITO EMILINAO S.P.A.	120.014

Denaro e valori bollati in cassa, per il complessivo importo di Euro 1.384.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 clienti iscritti nell'attivo circolante	280.983	139.270	420.253	420.253
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.933	27.422	69.355	69.355
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	211.848	1.731	213.579	213.579
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	534.824	168.423	703.187	703.187

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La Società effettua servizi esclusivamente per il Socio. Di conseguenza i crediti presenti nell'attivo circolante sono riconducibili esclusivamente al Socio (per prestazioni offerte) ed all'Erario (per crediti tributari). Per tale motivo si può assumere che la Società operi esclusivamente in area locale, con la conseguenza che tutti i crediti si riferiscono esclusivamente a tale area geografica.

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

Non sono iscritti, nel presente bilancio, crediti con obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

La Società non detiene partecipazioni in imprese controllate, possedute direttamente o per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

La Società non detiene partecipazioni in imprese collegate, possedute direttamente o per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	732.267	(87.384)	644.883
Denaro e altri valori in cassa	825	559	1.384
Totale disponibilità liquide	733.092	(86.825)	646.267

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Essi costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei o risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce è composta per il complessivo importo di Euro 2.241 dalle seguenti componenti:

Risconti attivi per un complessivo importo di euro 2.241 generati per consentire la corretta imputazione temporale dalle polizze assicurative sottoscritte per gli autoveicoli di proprietà, dei bolli su detti mezzi e delle altre assicurazioni intestate alla società.

Non esistono nel presente esercizio ratei attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.302	(1.061)	2.241
Totale ratei e risconti attivi	3.302	(1.061)	2.241

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Il presente bilancio non rileva oneri finanziari capitalizzati a conti iscritti nello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	21.060	-	-		21.060
Altre riserve					
Riserva straordinaria	400.041	-	91.616		491.657
Totale altre riserve	400.041	-	91.616		491.657
Utile (perdita) dell'esercizio	91.617	(91.617)	-	66.590	66.590
Totale patrimonio netto	612.718	(91.617)	91.616	66.590	679.307

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	SOTTOSCRIZIONE SOCIO UNICO	B
Riserva legale	21.060	RISERVA DI UTILI	A,B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	491.657	RISERVA DI UTILI	A,B,C
Totale altre riserve	491.657		
Totale	612.717		

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

LEGENDA / NOTE:

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del presente bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	322.153

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.637
Totale variazioni	16.637
Valore di fine esercizio	338.790

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono costituiti per il loro complessivo ammontare, pari ad Euro 224.406 dalle poste indicate di seguito.

A - debiti verso Fornitori

Il complessivo importo dei debiti verso fornitori, ammontante a complessivi Euro 50.191, porta i seguenti saldi al 31/12/2019:

AUTOSTRADE PER L'ITALIA SPA	11
MOBY SPA	14
TOSCANA REGIONALE MARITTIMA SPA	14
BUTALI SPA	27
DADA S.P.A.	38
FERR.BIENTINESI DI A.&C. S.A.S.	135
S.I.MA. SOFTWARE DI MANNI IACOPO	448
ENI SPA	447
TIRO A SEGNO DI PIOMBINO	208
TIM SPA	467
B.C.S.T. srl	3.382
ASL TOSCANA NORD OVEST	2.074
UNIFORM S.N.C. di DI BARI VITT.R	18.583
AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO	10.000
FATTURE DA RICEVERE	14.343

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

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.

Si segnala che le *fatture da ricevere* di importo rilevante sono di seguito indicate:

- compenso membri collegio sindacale anno 2019 Euro 14.000.

B - debiti tributari

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 le eventuali imposte differite, iscritte nella voce B del passivo (Fondi per rischi e oneri).

I debiti tributari ammontanti al 31/12/2019 ad Euro 42.689 sono riassunti nella sottostante tabella:

ERARIO C/IRES	16.699
REGIONI C/IRAP	4.120
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	18.010
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	3.860

Si precisa che i Debiti tributari sono evidenziati nella presente sezione al lordo degli acconti già versati e più precisamente acconto IRES 24.781 ed acconto IRAP Euro 9.602, nonché degli altri crediti erariali generati da ritenute subite, e più precisamente crediti per ritenute subite su interessi attivi di conto corrente Euro 441.

Tali poste sono iscritte nella opportuna voce di bilancio ed evidenziate nella sezione relativa ai crediti della presente nota integrativa.

Nella voce debiti tributari sono iscritti:

- debiti per ritenute di lavoro dipendente per un importo pari ad Euro 18.010;
- debiti per ritenute di lavoro autonomo per un importo pari ad Euro 3.860;
- debiti per imposta IRES per Euro 16.699 e per imposta IRAP per Euro 4.120 evidenziati al lordo degli acconti già versati e connessi al carico fiscale dell'esercizio.

C - debiti verso istituti di previdenza

I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale al 31/12/2019 ammontanti a complessivi Euro 60.377 sono riassunti nella sottostante tabella di sintesi:

INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	50.621
ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	9.532
INAIL C/CONTRIBUTI	224

Nella voce debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale sono iscritti:

- debiti verso INPS, per un importo pari ad Euro 50.621 attinenti ai contributi per lavoratori dipendenti;
- Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale, per un importo pari ad Euro 9.532;
- debiti verso INAIL per contributi, per un importo pari ad Euro 224.

D - altri debiti

La voce "Altri debiti", ammontanti ad euro 71.149, è composta per il complessivo ammontare come di seguito riportato:

- Debiti verso i dipendenti per i salari relativi al mese di dicembre 2019.

-

Debiti suddivisi per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto non esistono importi vantati da Creditori esteri.

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

Non esistono, nel presente bilancio, debiti scadenti oltre l'esercizio successivo.

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

Non esistono, nel presente bilancio, debiti aventi durata residua superiore a cinque anni.

Non vi sono, nel presente bilancio, debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono debiti con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sussistono finanziamenti effettuati dal Socio Unico a favore della Società.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Il complessivo importo dei Ratei passivi è di seguito evidenziato:

- l'importo di Euro 129.505, è connesso agli oneri differiti del personale dipendente che sono stati imputati al presente esercizio per competenza economica. Tali costi sono costituiti da ferie maturate e non ancora liquidate o fruitive e da permessi maturati e non ancora goduti;
- l'importo di Euro 4.809 è connesso a quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il presente bilancio che avranno manifestazione finanziaria nel prossimo esercizio.

Nel presente bilancio non esistono risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	131.065	3.249	134.314
Totale ratei e risconti passivi	131.065	3.249	134.314

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Non vi sono nel presente esercizio proventi di entità o incidenza eccezionali.

Non vi sono nel presente esercizio costi di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di Privacy (D.Lgs n. 196/2003).

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti della Società. Il numero dei dipendenti in forza alla conclusione del presente esercizio ripartito per categoria è il seguente:

- Impiegati n. 2 unità;
- Operai n. 41 unità.

	Numero medio
Impiegati	2
Operai	42
Totale Dipendenti	44

Le risorse umane a disposizione costituiscono uno dei fattori rilevanti (probabilmente quello più importante) del successo della Società misurato dalla capacità di offrire servizi altamente qualificati e rispondenti agli elevati standard qualitativi richiesti dal Socio. In questa direzione anche nel 2019, come già negli anni precedenti, è proseguita la politica di valorizzazione del personale dipendente con l'intento di renderlo sempre più "formato" e consapevole dell'importanza e della specificità del servizio prestato. L'intento continua ad essere quello di incrementare la professionalità dei dipendenti, mantenendo una forza lavoro stabile, in modo da continuare a fornire al Socio un servizio di livello qualitativo elevato. A completamente di quanto sopra riportato si rinvia alla parte introduttiva dalla presente Nota Integrativa laddove, tra l'altro, sono stati sinteticamente descritti gli interventi formativi sostenuti a favore del personale dipendente.

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

I compensi concessi all'amministratore unico ed al collegio sindacale, come deliberati e quantificati in assemblea dal Socio Unico, vengono rappresentati nella seguente tabella:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.000	14.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società non ha costituito all'interno del proprio patrimonio alcun "*patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare*" ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c.

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)

Non sussistono né sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene ritenuta non necessaria l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, anche nel caso siano rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato. Tuttavia, per completezza e trasparenza, si segnala (come, peraltro, reso evidente in altre parti del presente documento) che i ricavi della Società si fondano esclusivamente sul riconoscimento da parte del Socio Unico di una tariffa oraria a pagamento del servizio ricevuto. Tale tariffa venne fissata all'interno del contratto di servizio per affidamento in house stipulato nel 2010 in fase di costituzione della Società (contratto poi successivamente aggiornato nel 2015. La tariffa oraria complessiva incorpora anche un "addendum" connesso all'impegno della Società ad investire nell'acquisto di alcune attrezzature specialistiche e specifiche (a suo tempo acquistate come da accordi intercorsi) e restando, inoltre, a carico della Società (oltre agli investimenti in attrezzature sopra ricordati e indicati dal Socio) tutti gli oneri di manutenzione degli impianti e dei sistemi di security sia propri che di proprietà del Socio (stimati, a quel tempo, in oltre Euro 100.000 annui).

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Come noto, a partire dal mese di gennaio 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del Coronavirus (Covid-19) e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle Autorità Pubbliche dei Paesi interessati. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica e hanno creato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano prevedibili. I potenziali effetti di questo fenomeno sul bilancio dell'esercizio 2020, connessi all'effettività ed entità dei servizi richiesti/richiedibili dal Socio e

prestati dalla Società, pur non essendo ad oggi determinabili saranno oggetto di costante monitoraggio nel prosieguo dell'esercizio.

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

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati ex art. 2427 bis c.c.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento Società è esercitata dall'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, avente sede in Livorno, Scali Rosciano n. 6/7 C.F. 92130540492.

Nella presente nota integrativa vengono riportati i dati desumibili dell'ultimo bilancio (relativo all'esercizio 2018) pubblicato dall'Ente. Si evidenzia come l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, che nasce a seguito dell'accorpamento dell'Autorità Portuale di Livorno e di Livorno, avesse prodotto per l'anno 2017 due bilanci consuntivi (uno per ogni autorità accorpata) rendendo impossibile la produzione dei dati richiesti.

Nell'anno 2018 l'Ente ha approvato un unico bilancio consuntivo, contenente i dati delle due autorità accorpate, consentendo la produzione dei dati previsti dalla norma che verranno esposti nella seguente.

Nella tabella che segue, invece, si segnalano inoltre i rapporti intercorsi, nel corso dell'esercizio, con la Società che esercita la direzione e coordinamento:

Rapporti commerciali (esercizio 2019)

Denominazione	Esercizio 2019								
	crediti	debiti	garanzie	impegni	Costi			Ricavi	
					beni	servizi	altro	Beni	servizi
Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale	420.253								1.688.790

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	01/01/2018
B) Immobilizzazioni	176.358.349	168.231.564
C) Attivo circolante	223.668.682	225.977.347

D) Ratei e risconti attivi	50.283	53.692
Totale attivo	400.077.314	394.262.603
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.583.914	2.583.914
Riserve	174.095.903	167.028.836
Utile (perdita) dell'esercizio	5.906.958	7.067.067
Totale patrimonio netto	182.586.775	176.679.817
B) Fondi per rischi e oneri	72.772.342	66.334.223
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.534.563	3.341.606
D) Debiti	139.685.398	146.760.721
E) Ratei e risconti passivi	1.498.236	1.146.236
Totale passivo	400.077.314	394.262.603

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	42.787.403	38.942.883
B) Costi della produzione	36.911.851	32.333.055
C) Proventi e oneri finanziari	604.189	1.382.159
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	472.868	24.513
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.045.651	949.433
Utile (perdita) dell'esercizio	5.906.958	7.067.067

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio pari ad Euro 66.589, *l'Amministratore Unico* propone di destinare l'intero importo alla riserva straordinaria presente nel patrimonio delle Società avendo, la riserva legale, già raggiunto l'entità prevista dalla legge.

L'Amministratore Unico ritiene che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato affidatogli è stato assolto con professionalità, serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso invita il Socio Unico ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019 e tutti gli allegati che lo accompagnano.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

L'Amministratore Unico
Dott. Gabriele Martellucci

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società.

IL SOTTOSCRITTO DOTT. GABRIELE MARTELLUCCI DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.