

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura della MAREMMA e del TIRRENO

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 09/08/2022

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**INTERPORTO TOSCANO A.
VESPUCCI SPA LIVORNO -
GUASTICCE**



8KPK24

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	COLLESALVETTI (LI) STRADA PRIMA 5 CAP 57017 FRAZIONE: GUASTICCE
Domicilio digitale/PEC	itav.li@pec.it
Numero REA	LI - 82589
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	00882050495
Forma giuridica	societa' per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2021
INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO -
GUASTICCE

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO- GUASTICCE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	Collesalveti
Codice Fiscale	00882050495
Numero Rea	MAREMMA E TIRRENO 82589
P.I.	00882050495
Capitale Sociale Euro	29.123.179 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522140
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno
Appartenenza a un gruppo	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	6.154.916
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	6.154.916
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	66.688.677	68.002.678
2) impianti e macchinario	974.238	1.120.307
3) attrezzature industriali e commerciali	137.465	164.304
4) altri beni	45.808	44.535
5) immobilizzazioni in corso e acconti	6.726.037	3.079.455
Totale immobilizzazioni materiali	74.572.225	72.411.279
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	141.800	0
b) imprese collegate	91.103	130.834
d-bis) altre imprese	30.000	30.000
Totale partecipazioni	262.903	160.834
Totale immobilizzazioni finanziarie	262.903	160.834
Totale immobilizzazioni (B)	74.835.128	72.572.113
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	28.407.987	28.394.825
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.769.465	971.683
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	210.000
Totale crediti verso clienti	1.769.465	1.181.683
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.000	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	35.000	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	431.760	286.597
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	431.760	286.597
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	356.670	14.290
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.524	0
Totale crediti tributari	358.194	14.290
5-ter) imposte anticipate	1.091.815	511.563
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	660.611	1.783.744

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 2 di 47

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

esigibili oltre l'esercizio successivo	117.649	115.849
Totale crediti verso altri	778.260	1.899.593
Totale crediti	4.464.494	3.893.726
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.458.591	1.298.632
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	32	776
Totale disponibilità liquide	1.458.623	1.299.408
Totale attivo circolante (C)	34.331.104	33.587.959
D) Ratei e risconti	61.841	29.010
Totale attivo	109.228.073	112.343.998
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	29.123.179	29.123.179
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	218.495	3.207
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.151.398	60.932
Totale altre riserve	4.151.398	60.932
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.715.930)	4.305.754
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	31.777.142	33.493.072
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	14.746	14.746
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	3.455.530	2.700.000
Totale fondi per rischi ed oneri	3.470.276	2.714.746
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	259.709	254.071
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.135.351	7.423.439
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.941.412	21.277.003
Totale debiti verso banche	26.076.763	28.700.442
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	18.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	18.000
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.151.314	2.410.966
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	52.307
Totale debiti verso fornitori	4.151.314	2.463.273
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.088	1.920.485
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 3 di 47

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Totale debiti tributari	35.088	1.920.485
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.105	55.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	51.105	55.340
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.974	153.303
esigibili oltre l'esercizio successivo	42.560	40.560
Totale altri debiti	466.534	193.863
Totale debiti	30.780.804	33.351.403
E) Ratei e risconti	42.940.142	42.530.706
Totale passivo	109.228.073	112.343.998

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.051.138	28.041.430
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	13.161	(12.634.332)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	930.628	930.740
altri	671.567	495.306
Totale altri ricavi e proventi	1.602.195	1.426.046
Totale valore della produzione	3.666.494	16.833.144
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	207.784	21.390
7) per servizi	1.865.337	2.394.209
8) per godimento di beni di terzi	77.340	60.658
9) per il personale		
a) salari e stipendi	415.186	389.328
b) oneri sociali	151.049	147.556
c) trattamento di fine rapporto	40.604	33.100
Totale costi per il personale	606.839	569.984
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.560.947	1.563.609
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.330	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.569.277	1.563.609
13) altri accantonamenti	755.530	2.700.000
14) oneri diversi di gestione	231.080	2.159.669
Totale costi della produzione	5.313.187	9.469.519
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.646.693)	7.363.625
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	0	92.273
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	92.273
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	155	545
Totale proventi diversi dai precedenti	155	545
Totale altri proventi finanziari	155	92.818
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	609.913	928.077
Totale interessi e altri oneri finanziari	609.913	928.077
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(609.758)	(835.259)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	39.731	150.501
Totale svalutazioni	39.731	150.501
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(39.731)	(150.501)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(2.296.182)	6.377.865
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.952.527

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 5 di 47

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

imposte differite e anticipate	(580.252)	119.584
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(580.252)	2.072.111
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.715.930)	4.305.754

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.715.930)	4.305.754
Imposte sul reddito	(580.252)	2.072.111
Interessi passivi/(attivi)	609.758	835.259
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(1.686.424)	7.213.124
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	796.134	2.733.100
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.560.947	1.563.609
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	48.061	150.501
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.405.142	4.447.210
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	718.718	11.660.334
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(13.162)	11.940.275
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(596.112)	618.568
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.688.041	657.521
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(32.831)	(16.635)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	409.436	(7.031.394)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.037.695)	(2.292.143)
Totale variazioni del capitale circolante netto	417.677	3.876.192
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.136.395	15.536.526
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(609.758)	(835.259)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(34.966)	(19.818)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(644.724)	(855.077)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	491.671	14.681.449
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.721.893)	0
Disinvestimenti	0	7.583.349
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(141.800)	(26.601)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 7 di 47

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.863.693)	7.556.748
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	6.711.912	(16.591.305)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(9.335.591)	(5.976.564)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	6.154.916	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.531.237	(22.567.869)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	159.215	(329.672)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.298.632	1.628.543
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	776	537
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.299.408	1.629.080
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.458.591	1.298.632
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	32	776
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.458.623	1.299.408
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

ATTIVITA' SVOLTE

La vostra società opera nel settore della logistica, il suo scopo sociale è infatti la progettazione, esecuzione, costruzione, allestimento e gestione dell'Interporto di Livorno-Guasticce, inteso quale complesso organico di strutture e servizi integrati e finalizzati allo scambio di merci tra le diverse modalità di trasporto, comunque comprendente uno scalo ferroviario idoneo a formare o ricevere treni completi ed in collegamento con porti, aeroporti, e viabilità di grande comunicazione. La Società ha inoltre tra i suoi obiettivi quello di sviluppare il proprio status strategico di retro porto dello scalo portuale di Livorno.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio;
- rilevare e rappresentare le voci tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - implica la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà

economica sottostante gli aspetti formali. Pertanto in base a tale principio gli effetti di operazioni relative a immobili compromessi in vendita entro la data di chiusura dell'esercizio, assistiti da caparre confirmatorie, sono stati imputati al presente bilancio d'esercizio.

Il saldo delle differenze degli arrotondamenti relativi all'espressione in unità di euro delle voci di bilancio ha rilevanza extracontabile ed è allocato tra le "Altre riserve", per la somma algebrica dei differenziali di stato patrimoniale, oppure tra i "Proventi ed Oneri finanziari", per la somma algebrica dei differenziali di conto economico.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Non figurano in bilancio immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Le opere di urbanizzazioni sono collegate alle aree ed ai fabbricati e ne seguono lo sviluppo aziendale conseguentemente sono state ridotte a seguito della cessione del corrente esercizio.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione e rispettose anche della normativa fiscale.

Sono state applicate aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento.

Le immobilizzazioni non hanno subito perdite durevoli di valore.

Le spese di manutenzione e riparazione non incrementative del valore del bene vengono imputate al Conto Economico, quelle incrementative vengono capitalizzate sul valore del cespite.

Le Immobilizzazioni Materiali in corso di esecuzione vengono patrimonializzate ai costi di produzione diretti e indiretti effettivamente sostenuti fino alla data di chiusura dell'esercizio.

Tali immobilizzazioni iniziano l'ammortamento solo con l'entrata in funzione delle opere realizzate

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUASTICCE

Contributi in conto impianti

I contributi in conto impianti vengono contabilizzati, nel rispetto del principio della prudenza, al momento in cui viene ottenuta la certezza del relativo conseguimento.

I contributi in conto impianti riferiti a beni ammortizzabili vengono prima interamente imputati al conto economico al momento della emanazione del provvedimento amministrativo che ne dispone il pagamento e sono poi oggetto di risconto passivo, in quanto di competenza di esercizi futuri. Ultimata la realizzazione dei cespiti oggetto di contribuzione ed avviato il processo di ammortamento degli stessi viene imputata alla voce A /5 del c/economico la quota parte dei contributi determinata con la stessa aliquota applicata per l'ammortamento del cespite a cui si riferiscono.

Contributo in c/impianti per credito di imposta investimenti in beni strumentali nuovi

Per quanto ai contributi in conto impianti si informa che la società per l'anno 2021 ha beneficiato del credito di imposta per acquisto di beni strumentali nuovi previsto dalla legge 178/2020. In particolare è stato riconosciuto alla società un contributo in conto impianti pari al 10% del costo di acquisto dei beni strumentali nuovi acquisiti nel corso del 2021. Il credito di imposta in questione ammonta ad euro 2.286. A fronte del contributo è iscritto in bilancio un credito di imposta compensabile in 3 quote annuali di pari importo a decorrere dall'esercizio 2021. La quota parte di credito utilizzabile oltre l'anno 2022 è stata riclassificata nei crediti tributari oltre l'esercizio.

I contributi sono imputati a conto economico in base ai piani di ammortamento dei beni oggetto di agevolazione.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rilevate, conformemente alla normativa civilistica vigente, sulla base del 'metodo patrimoniale' che prevede la contabilizzazione a conto economico dei canoni di locazione di competenza.

L'adozione della 'metodologia finanziaria' avrebbe comportato la contabilizzazione a conto economico, in luogo dei canoni, delle quote di ammortamento sul valore dei beni acquisiti in leasing, commisurate alla durata di utilizzo, e degli interessi sul capitale residuo finanziato, oltre all'iscrizione dei beni nell'attivo patrimoniale e del residuo debito nel passivo patrimoniale.

La sezione specifica di nota integrativa riporta le informazioni correlate agli effetti della 'metodologia finanziaria'.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione e svalutate nel caso di perdita durevole di valore.

Le partecipazioni immobilizzate sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Le immobilizzazioni materiali destinate alla vendita sono relative a beni immobili oggetto di futura dismissione che, ai sensi dell'OIC 16 par. 75, sono state riclassificate nell'attivo circolante e pertanto valutate al minore fra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato; tali beni non sono oggetto di ammortamento.

Strumenti finanziari derivati

Non sono iscritti in bilancio.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti dell'attivo circolante sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Per quanto riguarda i crediti verso clienti, il valore nominale dei crediti esistenti viene rettificato con un fondo svalutazione crediti, in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo. Per quanto riguarda gli altri crediti il valore di iscrizione corrisponde al valore nominale.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce "Crediti tributari" accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o compensazione.

Le voci "Imposte anticipate" accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate, in aderenza al principio generale della prudenza, sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare; il tutto come meglio specificato nel successivo specifico paragrafo della presente nota.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale, corrispondente all'effettivo importo a fine esercizio e sono composte da depositi bancari e della cassa.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale. In tali voci sono ripartite le quote di debito o di credito e di costo o di ricavo comuni all'esercizio in chiusura e a quello successivo. Fra risconti passivi figura la voce relativa al risconto dei contributi pubblici in conto impianti ottenuti.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti, alla data di chiusura dell'esercizio, in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

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.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

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

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

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione qualora il tasso di interesse effettivo sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato, in tal caso questo ultimo viene utilizzato per attualizzare i flussi finanziari futuri derivanti dal debito al fine di determinare il suo valore iniziale di iscrizione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

Costi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte sul reddito correnti sono iscritte in base alla determinazione del reddito imponibile in conformità alle aliquote e alle disposizioni vigenti.

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 anticipate in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Rendiconto finanziario

E' il documento che riassume tutti i [flussi di cassa](#) che sono avvenuti nell'esercizio ed in particolare riassume le fonti che hanno incrementato i fondi liquidi disponibili per la società e gli impieghi che, al contrario, hanno comportato un decremento delle stesse liquidità. I riferimenti sulla compilazione di questo documento si ritrovano nel principio OIC n.10; quest'ultimo afferma che il rendiconto finanziario deve riassumere:

- l'attività di finanziamento (sia autofinanziamento sia esterno);
- le variazioni delle risorse finanziarie causate dall'attività produttiva di reddito;
- l'attività di [investimento](#) dell'impresa;
- le variazioni della situazione patrimoniale-finanziaria.

Il rendiconto finanziario è stato redatto con il metodo indiretto, ricavando il flusso della gestione corrente partendo dal risultato d'esercizio economico. Si tratta quindi di una riconciliazione tra il reddito economico, calcolato sulla base del principio di competenza e il flusso di cassa monetario generato dalla gestione corrente.

Nel bilancio non vengono riportate le voci il cui importo, in entrambi gli esercizi comparati, è uguale a zero.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 4 del Codice Civile, si riporta un prospetto riepilogativo delle variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	6.154.916	(6.154.916)
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	74.572.225	72.411.279	2.160.946
Immobilizzazioni finanziarie	262.903	160.834	102.069
Rimanenze	0	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	28.407.987	28.394.825	13.162
Crediti	4.464.494	3.893.726	570.768
Attività finanziarie che non costituiscono immob.ni	0	0	0
Disponibilità liquide	1.458.623	1.299.408	159.215
Ratei e risconti attivi	61.841	29.010	32.831
Totale attivo	109.228.073	112.343.998	(3.115.925)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Capitale sociale	29.123.179	29.123.179	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Riserva legale	218.495	3.207	215.288
Altre riserve	4.151.398	60.932	4.090.466
Riserva operazioni copertura flussi finanziari attesi	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.715.930	4.305.754	(6.021.684)
Fondi per rischi ed oneri	3.470.276	2.714.746	755.530
Trattamento di fine rapporto	259.709	254.071	5.638
Debiti	30.780.804	33.351.403	(2.570.599)
Ratei e risconti passivi	42.940.142	42.530.706	409.436
Totale passivo	109.228.073	112.343.998	(3.115.925)

Nota integrativa, attivo

ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

A) CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 6.154.916 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	6.154.916	(6.154.916)	0
Totale crediti per versamenti dovuti	6.154.916	(6.154.916)	0

Immobilizzazioni

B) IMMOBILIZZAZIONI

Al termine del precedente esercizio il bilancio della Società presentava immobilizzazioni per un totale di euro 72.572.113

Tale importo era costituito per euro 72.411.279 da immobilizzazioni materiali e per euro 160.834 da immobilizzazioni finanziarie.

Al 31/12/2021 le immobilizzazioni complessivamente ammontano ad euro 74.835.128.

Per ciascuna categoria viene indicato il valore alla data di chiusura dell'esercizio:

Immobilizzazioni materiali euro 74.572.225

Immobilizzazioni finanziarie euro 262.903

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 74.572.225 (€ 72.411.279 nel precedente esercizio).

A fine esercizio le proprietà immobiliari della Società (corredate di 20 km. di strade, 50 km. di fognature, 80 km. di opere impiantistiche, 6 km. di recinzione, 13 cabine elettriche, un terminal ferroviario di mq. 130.000 e due gate di accesso) possono riassumersi come segue:

- magazzini mq. 17.785 (di cui frigoriferi per mq. 4.620) con piazzali pertinenziali per mq. 39.180
- piazzali operativi mq. 170.000
- uffici e servizi mq. 7.160
- tendostrutture mq. 4.000

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

- impianti fotovoltaici per 780 kw
- aree edificabili per mq. 124.630

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	91.842.296	2.665.812	458.203	300.009	3.079.455	98.345.775
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	23.839.618	1.545.505	293.899	255.474	0	25.934.496
Valore di bilancio	68.002.678	1.120.307	164.304	44.535	3.079.455	72.411.279
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	13.700	48.045	4.010	21.778	3.646.582	3.734.115
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	25	3.561	0	3.586
Ammortamento dell'esercizio	1.319.065	194.114	30.824	16.944	0	1.560.947
Altre variazioni	(8.636)	0	0	0	0	(8.636)
Totale variazioni	(1.314.001)	(146.069)	(26.839)	1.273	3.646.582	2.160.946
Valore di fine esercizio						
Costo	91.845.080	2.713.857	462.021	301.027	6.726.037	102.048.022
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.156.403	1.739.619	324.556	255.219	0	27.475.797
Valore di bilancio	66.688.677	974.238	137.465	45.808	6.726.037	74.572.225

L'importo della voce terreni e fabbricati comprende terreni per euro 6.200.914. Gli altri cespiti ricompresi nella voce terreni e fabbricati sono ammortizzati all'aliquota del 2% per strade e urbanizzazioni, del 3% per gli immobili operativi, del 4% per la copertura con pannelli fotovoltaici sul magazzino lotto T e del 10% per le costruzioni leggere.

Gli impianti e macchinari vengono ammortizzati all'aliquota del 10%, le attrezzature a quella del 12% e gli altri beni alle aliquote del 20% per macchine elettroniche e automezzi e del 12% per mobili e arredi.

E' stato considerato che il valore residuo, rapportato al costo della bonifica geotecnica dei terreni, rimane per gli immobili anche al termine del periodo di vita utile ovvero al termine del processo di ammortamento degli stessi. Quindi le basi imponibili dei piani di ammortamento tengono conto del valore residuo per effetto della bonifica geotecnica ivi effettuata.

Le immobilizzazioni in corso pari a € 6.726.037 si sono incrementate di € 3.646.582 rispetto al precedente esercizio e si riferiscono per euro 4.781.781 al magazzino del freddo e per euro 1.944.256 ad altri investimenti per progettazioni di impianti di produzione energia, truck village e cold village.

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per una tendostruttura di mq. 10.500 realizzata in prossimità del varco est dell'Interporto per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.C. si forniscono le seguenti informazioni:

- contratto di leasing n. LI1337372 del 04/07/2011,
- durata del contratto di leasing 4.624 giorni, con decorrenza dal 04/10/2011 al 01/12/2024;
- bene utilizzato: n° 2 tende con struttura polivalente ad arco d'acciaio;
- costo del bene € 1.068.000;
- Maxicanone pagato il 04/07/2011 pari a € 106.800;
- Corrispettivo globale € 1.300.990 oltre IVA (anticipo più somma dei canoni periodici).

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	1.068.000
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(160.200)
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	215.882
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	18.502

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

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

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 262.903 (€ 160.834 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	130.834	30.000	160.834
Valore di bilancio	0	130.834	30.000	160.834
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	141.800	0	0	141.800
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	39.731	0	39.731
Totale variazioni	141.800	(39.731)	0	102.069
Valore di fine esercizio				
Costo	141.800	281.334	30.000	453.134
Svalutazioni	0	190.231	0	190.231
Valore di bilancio	141.800	91.103	30.000	262.903

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUASTICCE

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

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione al costo di acquisto o di sottoscrizione. Salvo una partecipazione per la quale si è proceduto ad una svalutazione parziale del valore.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

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
ITAV Service S.r.l.	Collesalveti (LI)	01986910493	100.000	(2.108)	139.691	100.000	100,00%	141.800
Totale								141.800

La società Itav Service è stata costituita in data 24 novembre 2021 per internalizzare lo svolgimento di servizi, in primis quelli di manutenzione ordinaria e straordinaria nell'area interportuale o valorizzare il "know-how" acquisito dalla propria struttura operativa e intercettare i bisogni di servizi da parte delle aziende condominiali. L'oggetto principale di ITAV Service riguarda l'attività edilizia, la progettazione, la costruzione, la ristrutturazione, il restauro e la manutenzione di immobili di qualsiasi natura – sia in conto proprio che per conto terzi – compresi gli impianti e le opere connesse ed accessorie, demolizioni, sterri, lavori di terra con eventuali opere connesse, servizi di pulizia; la progettazione, l'installazione, la trasformazione, l'ampliamento e la manutenzione di impianti idrici, idraulici, idrosanitari, elettrici, elettromeccanici, elettronici, di riscaldamento, di condizionamento, di protezione antincendio, acquedotti, fognature, lavori di difesa e sistemazione idraulica, carpenterie. La società ha avviato la propria attività nel mese di gennaio 2022.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

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
Trailer Service S.r.l.	Livorno (LI)	01624680490	100.000	(54.831)	170.616	33.000	33,00%	56.503
Cold Storage Customs S.r.l.	Collesalveti (LI)	01685180497	20.000	14.186	65.867	8.000	40,00%	34.600
Totale								91.103

Le partecipazioni nelle imprese collegate al 2021 si riferiscono a:

- quota nella Trailer Service S.r.l., costituita nell'esercizio 2009, con sede in Livorno Via dei Fulgidi n° 6, per la gestione e la sosta dei mezzi di trasporto, la movimentazione di merci di qualsiasi genere, la

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

movimentazione dei container e l'offerta di spazi e servizi adeguati per le merci in import e in export con una partecipazione del 33%. In considerazione del risultato dell'esercizio 2021 e delle prospettive del 2022 si è proceduto a svalutare la partecipazione della Società riallineandola all'ammontare del patrimonio netto dell'ultimo bilancio approvato (anno 2021)

- quota di partecipazione nella Cold Storage Customs S.r.l., costituita nell'esercizio 2011, con sede in Collesalveti Strada Prima n. 5, per la gestione attraverso celle frigo di depositi e aree doganali di merci terze (prevalentemente frutta) con una partecipazione del 40%. L' esercizio 2021 ha registrato un risultato economico positivo. Il valore iscritto in bilancio è sostanzialmente in linea con quello del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato, stanti anche le prospettive del 2022.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

Partecipazioni in altre imprese

Le partecipazioni nelle altre imprese sono rappresentate da n. 30 azioni del valore nominale complessivo di € 30.000 della Società U.I.R. Net SpA (di cui 10 sottoscritte nell'esercizio 2006 e n. 20 sottoscritte nell'esercizio 2007) e corrispondenti al 2,63 % del capitale di tale società. La Società UirNet è nata nel 2005 ai sensi del Decreto Ministeriale n. 18T del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, quale Società di scopo per la realizzazione del progetto per lo sviluppo della piattaforma nazionale per la logistica integrata e l'Intermodalità attraverso la messa in rete dei servizi che verranno utilizzati nel settore del trasporto e della logistica, con l'obiettivo di migliorare l'efficienza dei servizi intermodali e di incrementare gli standard di sicurezza nell'intero programma della filiera.

Attivo circolante

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Le immobilizzazioni materiali destinate alla vendita sono pari a € 28.407.987 (€ 28.394.825 nel precedente esercizio).

Ai sensi dell'OIC 16 par.75 sono state riclassificate nell'attivo circolante e pertanto valutate al minore fra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, e non sono oggetto di ammortamento.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	28.394.825	13.162	28.407.987

Nel corso dell'esercizio ci sono stati da un lato incrementi per € 190.000 per riclassificazione nell'attivo circolante di attrezzature della stazione di servizio carburanti acquisite nell' esercizio e destinate alla vendita

I decrementi per € 176.838 si riferiscono alla vendita di un ufficio della Palazzina Vespucci.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 4.464.494 (€ 3.893.726 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.777.795	0	1.777.795	8.330	1.769.465
Verso imprese controllate	35.000	0	35.000	0	35.000
Verso imprese collegate	431.760	0	431.760	0	431.760
Crediti tributari	356.670	1.524	358.194		358.194
Imposte anticipate			1.091.815		1.091.815
Verso altri	660.611	117.649	778.260	0	778.260
Totale	3.261.836	119.173	4.472.824	8.330	4.464.494

I Crediti verso i clienti sono iscritti al loro valore nominale rettificato per accantonamenti a titolo di svalutazione prudenziale nel relativo fondo.

	Saldo al 31/12/2020	Utilizzo	Incremento	Saldo al 31/12/2021
Fondo svalutazione crediti	0	0	8.330	8.330

I crediti verso clienti comprendono crediti per effetti esigibili per € 111.655 e per fatture e note di credito da emettere per € 770.228.

I crediti tributari pari a euro 358.194, sono costituiti dal credito di imposta IRAP per eccedenza Ace per euro 12.265, dal credito per imposta IRES per euro 258.208, dal credito di imposta IRAP per euro 60.000, dal credito IVA per euro 21.946 e da altri crediti per euro 5.775.

Il credito per imposte anticipate di euro 1.091.815 è relativo a differenze temporanee deducibili e perdite fiscali riportabili negli esercizi successivi; per la descrizione puntuale si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti verso altri, pari ad euro 778.260, sono così costituiti:

- crediti per depositi su conto di terzi su preliminari di vendita euro 212.500
- depositi cauzionali euro 317.399
- acconti a fornitori euro 83.365
- crediti v/assicurazioni euro 75.107
- altri crediti euro 89.889

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.181.683	587.782	1.769.465	1.769.465	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	35.000	35.000	35.000	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	286.597	145.163	431.760	431.760	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.290	343.904	358.194	356.670	1.524	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	511.563	580.252	1.091.815			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.899.593	(1.121.333)	778.260	660.611	117.649	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.893.726	570.768	4.464.494	3.253.506	119.173	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Non si è proceduto ad alcuna ripartizione geografica dei crediti dell'attivo circolante, in quanto ritenuta non significativa.

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

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si precisa che la società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni né operazioni di prestito di beni dietro deposito a titolo cauzionale di una somma di denaro.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.458.623 (€ 1.299.408 nel precedente esercizio). Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio, gran parte delle disponibilità liquide (€ 1.449.070) sono relative a giacenze di cassa con destinazione già stabilita (utilizzo dedicato a nuovi investimenti).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.298.632	159.959	1.458.591
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	776	(744)	32
Totale disponibilità liquide	1.299.408	159.215	1.458.623

Ratei e risconti attivi

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 61.841 (€ 29.010 nel precedente esercizio).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	43.931	43.931
Risconti attivi	29.010	(11.100)	17.910
Totale ratei e risconti attivi	29.010	32.831	61.841

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

Non sussistono, al 31/12/2021 , ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

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

Composizione dei risconti attivi

Descrizione	Importo
Risconti attivi su commissioni per fidejussione	11.069
Risconti attivi su concessioni	5.567
Altri risconti attivi	1.274
Totale	17.910

Composizione dei ratei attivi

Descrizione	Importo
ratei attivi su incentivi fotovoltaico	43.931
Totale	43.931

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile, si precisa che, nell'esercizio, non si è proceduto ad imputazione di oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

A) PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 31.777.142 (€ 33.493.072 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	29.123.179	0	0	0	0	0		29.123.179
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	3.207	0	215.288	0	0	0		218.495
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	60.932	0	4.090.466	0	0	0		4.151.398
Totale altre riserve	60.932	0	4.090.466	0	0	0		4.151.398
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.305.754	0	(4.305.754)	0	0	0	(1.715.930)	(1.715.930)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	33.493.072	0	0	0	0	0	(1.715.930)	31.777.142

L'utile del precedente esercizio di euro 4.305.754 è stato accantonato a riserve.

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

Azioni/quote	Numero	Valore nominale in euro
Azioni ordinarie	56.390	29.123.179
Totale	56.390	29.123.179

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	22.458.263	0	510.000	6.154.916	0	0		29.123.179
Riserva legale	415	0	2.792	0	0	0		3.207
Altre riserve								
Riserva straordinaria	7.883	0	53.049	0	0	0		60.932
Versamenti in conto aumento di capitale	510.000	0	(510.000)	0	0	0		0
Totale altre riserve	517.883	0	(456.951)	0	0	0		60.932
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(32.600)	0	0	0	0	32.600		0
Utile (perdita) dell'esercizio	55.841	0	(55.841)	0	0	0	4.305.754	4.305.754
Totale Patrimonio netto	22.999.802	0	0	6.154.916	0	32.600	4.305.754	33.493.072

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	29.123.179			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	218.495		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	4.151.398		A,B,C	2.435.468	0	0
Totale altre riserve	4.151.398			2.435.468	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	33.493.072			2.435.468	0	0
Residua quota distribuibile				2.435.468		

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

Fondi per rischi e oneri

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.470.276 (€ 2.714.746 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	14.746	0	2.700.000	2.714.746
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	755.530	755.530
Totale variazioni	0	0	0	755.530	755.530
Valore di fine esercizio	0	14.746	0	3.455.530	3.470.276

Tra i fondi sono iscritti:

- prudenziale accantonamento di euro 2.970.000 in relazione al mancato pagamento dell'IMU sugli immobili accatastati nella categoria E; si ricorda che tali immobili non sono soggetti all'imposta comunale. Attualmente è in essere un contenzioso con l'Agenzia delle Entrate (per il quale in data 11 marzo 2021 sono state pronunciate in primo grado da parte della Commissione Tributaria Provinciale le prime sentenze respingendo il ricorso sui beni produttivi di reddito e accogliendo quello sui beni non potenzialmente produttivi di reddito ; in entrambi i casi con spese compensate) che contesta la classificazione catastale di alcuni immobili nella categoria E. Si fa presente la congruità del fondo appostato alla luce delle sentenze emesse dalla Commissione Tributaria Provinciale. Ovviamente contro tali sentenze si ricorrerà in secondo grado presso la Commissione Tributaria Regionale. Ove la richiesta della Agenzia delle Entrate trovasse definitivo accoglimento comporterebbe di conseguenza il pagamento dell'IMU per l'Interporto. La classificazione catastale nella categoria E è stata effettuata sulla stregua di quanto fatto dagli altri interporti nazionali con il coordinamento di UIR e con l'individuazione di un unico studio legale, di livello nazionale, per coordinare ed assistere tutti gli interporti.
- Euro 485.530 relativo alla sentenza del Tribunale di Livorno in data 18 febbraio 2022 con cui la società è stata condannata in parte per la responsabilità civile per l'infortunio mortale occorso il 15.11.2008 . La quota a carico di ITAV , pari alla franchigia del 10% sulla copertura assicurativa del rischio di committenza sull' affidamento dell' appalto (per il quale era stata esperita gara pubblica nel rispetto della normativa sugli appalti) ammonta a euro 23.120. La differenza fino al raggiungimento dell' importo accantonato deriva dalla solidarietà della sentenza con gli altri due soggetti condannati (impresa e coordinatore della sicurezza) inadempienti in quanto nel frattempo falliti.
- Euro 14.746 è relativo a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

C) TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 259.709 (€ 254.071 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	254.071
Variazioni nell'esercizio	

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	40.604
Utilizzo nell'esercizio	13.222
Altre variazioni	(21.744)
Totale variazioni	5.638
Valore di fine esercizio	259.709

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data.

Non viene effettuata l'attualizzazione degli interessi impliciti data l'esiguità del fondo.

Debiti

D) DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 30.780.804 (€ 33.351.403 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	28.700.442	(2.623.679)	26.076.763
Acconti	18.000	(18.000)	0
Debiti verso fornitori	2.463.273	1.688.041	4.151.314
Debiti tributari	1.920.485	(1.885.397)	35.088
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	55.340	(4.235)	51.105
Altri debiti	193.863	272.671	466.534
Totale	33.351.403	(2.570.599)	30.780.804

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	28.700.442	(2.623.679)	26.076.763	14.135.351	11.941.412	0
Acconti	18.000	(18.000)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	2.463.273	1.688.041	4.151.314	4.151.314	0	0
Debiti tributari	1.920.485	(1.885.397)	35.088	35.088	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.340	(4.235)	51.105	51.105	0	0
Altri debiti	193.863	272.671	466.534	423.974	42.560	0
Totale debiti	33.351.403	(2.570.599)	30.780.804	18.796.832	11.983.972	0

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2021 , pari ad euro 26.076.763 è così dettagliato:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1- finanziamento € mgl. 1.400 (22/07/08)	-	855.556	-	855.556
2- finanziamento € mgl. 7.175 (23/09/08)	6.568.744	-	-	6.568.744

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

3- finanziamento € mgl. 8.000 (31/10/08)	-	3.411.897	-	3.411.897
4- finanziamento € mgl. 2.000 (31/10/08)	-	250.000	-	250.000
5- finanziamento € mgl. 2.500 (10/06/09)	693.893	-	-	693.893
6- finanziamento € mgl. 5.000 (09/09/09)	1.023.475	2.940.000	-	3.963.475
7- finanziamento € mgl. 2.400 (03/05/10)	254.120	-	-	254.120
8- finanziamento € mgl. 1.850 (14/06/10)	-	1.395.056	-	1.395.056
9- finanziamento € mgl. 3.500 (22/07/11)	392.918	1.754.000	-	2.146.918
10- finanziamento € mgl. 1.000 (17/10/11)	131.736	627.000	-	758.736
11- finanziamento chirografario (ex derivato)	50.000	707.903	-	757.903
12- scoperti di conto corrente	2.003.815	-	-	2.003.815
13- altri debiti bancari	3.016.650	-	-	3.016.650
TOTALE	14.135.351	11.941.412	-	26.076.763

Si evidenzia altresì che, a garanzia dei contratti di finanziamento 1,2,3,5,6,7,8, 9 e 10 sono stati iscritti sui beni immobili di proprietà della società ipoteche presso la Conservatoria dei RR.II. di Livorno a favore degli Istituti finanziatori ed a carico della Società Interporto Toscano A. Vespucci S.p.A. Livorno – Guasticce.

Negli altri debiti bancari sono stati rilevati gli interessi sulle passività bancarie scadute e non pagate senza tener conto degli interessi moratori così come previsto dalla convenzione di ristrutturazione del debito bancario.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale e comprendono fatture e note di credito da ricevere accertate per competenza per € 324.794.

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).

L'importo di € 35.088 si riferisce a ritenute operate a fine esercizio 2021 per € 27.512 e ad altri debiti tributari per € 7.576.

I debiti verso gli Istituti di previdenza si riferiscono ai contributi da versare nell'esercizio 2022.

Gli altri debiti sono costituiti da caparre confirmatorie su preliminari di vendita per € 362.500, da depositi cauzionali per € 48.125, da debiti verso amministratori per € 7.481, da debiti accertati verso dipendenti per € 26.424, da debiti verso consorzi bonifica per € 16.522 e da altri debiti per € 5.482.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Non si è proceduto ad alcuna ripartizione geografica dei debiti, in quanto ritenuta non significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	22.993.051	22.993.051	3.083.712	26.076.763
Acconti	-	-	-	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso fornitori	0	0	4.151.314	4.151.314
Debiti tributari	0	0	35.088	35.088
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	51.105	51.105
Altri debiti	0	0	466.534	466.534
Totale debiti	22.993.051	22.993.051	7.787.753	30.780.804

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni né operazioni di prestito di beni dietro deposito a titolo cauzionale di una somma di denaro.

Ristrutturazione del debito

Qui di seguito sono riportate le informazioni previste dalla Guida OIC 6 concernenti tale operazione di ristrutturazione.

Nel corso del 2016 la società, a causa del perdurare di difficoltà economiche e finanziarie ha attivato un'operazione di ristrutturazione del debito.

In data 11 ottobre 2016 è stata sottoscritta una prima Convenzione di Ristrutturazione con il sistema bancario in esecuzione del piano di risanamento dell'esposizione debitoria e di riequilibrio della situazione finanziaria attestato ai sensi e per gli effetti dell'art. 67, comma 3, lett. d), R.D. 267/1942.

La realizzazione solo parziale di quanto previsto dal Piano a causa di fattori esogeni alla Società (ritardi nella sottoscrizione dell'aumento del capitale, impossibilità di rinnovo di garanzie fidejussorie) ha comportato la necessità di predisporre un nuovo Piano sempre sotto le tutele offerte dall'art 67 c.3 lett d) L.F.

Le attività di predisposizione del Piano si sono svolte con la consulenza di KPMG Advisory e si sono basate nel documento finale sul bilancio approvato al 31.12.2019 con aggiornamento al 30.06.2020 (situazione assestata). Il Piano di risanamento dell'esposizione debitoria e di riequilibrio della situazione patrimoniale, economica e finanziaria attestato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 67, comma 3, lettera d), Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267 è stato approvato dal consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 ottobre 2020, è stato oggetto di revisione da parte di un perito indipendente ex art 67 comma 3, lettera d), Legge Fallimentare lo ha attestato con dichiarazione resa in data 25.04.2020 e successivo upgrade in data 04.12.2020. Il piano che è stato depositato al Registro delle Imprese unitamente all'attestazione, in sintesi prevede l'estinzione totale dell'indebitamento al 2024 mediante la dismissione di tutti gli assets non strategici e nuovi investimenti per circa 12 milioni di euro destinati per 9,5 milioni allo sviluppo di nuove attività imprenditoriali (impianto celle per il freddo, truck Village, società di servizi, produzione di energia) e per 2,5 milioni alla espansione del Terminal ferroviario con coperture attraverso l'aumento di capitale da parte di AdSP, contributi pubblici e eccedenze dalla vendita di assets.

La nuova convenzione di Ristrutturazione sottoscritta in data 04.12.2020 con il sistema bancario è stata dichiarata efficace in data 18 dicembre 2020 dall'Agente dopo aver verificato il perfezionamento di tutti gli atti, operazioni, rimborsi nonché l'avveramento delle condizioni sospensive previste dalla Convenzione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUASTICCE

Le linee guida della manovra finanziaria aggiornate a fine esercizio 2021 (sono stati estinti il debito ipotecario su asset BNL e il debito chirografario verso Banca Centro e sono state chiuse le linee di c/c con Banca Centro e Unicredit) vengono di seguito riportate.

DEBITO IPOTECARIO FONDIARIO

A) Debito Ipotecario su asset CREDIT AGRICOLE non previsti in cessione in arco Piano:

- i. *Frazionamento virtuale del debito complessivo di € 2.601 mila con allocazione di € 1.303 mila (oltre interessi già maturati e non pagati pari a ca. € 110 mila) sul Lotto A1 – Celle Frigo (non previsto in cessione in arco Piano) e € 1.188 mila sul Lotto J (previsto in cessione in arco Piano);*
- ii. *Mantenimento della trattazione prevista nella convenzione ex art 67 sulla porzione di debito virtualmente allocata sul Lotto A1 –Celle Frigo con:*
 - a. *conferma dell'onerosità;*
 - b. *conferma della periodicità semestrale;*
 - c. *rimodulazione del piano di ammortamento al fine di riallineare lo stesso al valore dei flussi canalizzati a rimborso e conseguente traslazione della data di scadenza dal 31.07.2021 al 31.12.2024;*
- iii. *Canalizzazione dei flussi rivenienti dal credito ceduto correlato alla locazione del Lotto A1 - Celle Frigo;*
- iv. *Accelerazione del rimborso del debito a valere sulle ultime rate attraverso la waterfall dei pagamenti di seguito dettagliata.*

B) Debito Ipotecario su asset AMCO (ex MPS) non previsto in cessione in arco Piano:

- i. *Mantenimento della trattazione prevista nella convenzione ex art 67 sul complessivo debito pari ad € 744 mila (oltre interessi già maturati e non pagati pari a € 102 mila) con:*
 - a. *conferma dell'onerosità;*
 - b. *conferma della periodicità;*
 - c. *rimodulazione del piano di ammortamento al fine di riallineare lo stesso al valore dei flussi canalizzati a rimborso e conseguente traslazione della data di scadenza dal 31.12.2022 al 31.05.2024;*
- ii. *Canalizzazione dei flussi rivenienti dal contributo del GSE correlato all'asset fotovoltaico (già oggetto di garanzia sul debito);*
- iii. *Destinazione a rimborso del debito dei flussi rivenienti dalla cessione dell'asset Lotto T (già oggetto di garanzia sul debito);*
- iv. *Accelerazione del rimborso del debito a valere sulle ultime rate attraverso la waterfall dei pagamenti di seguito dettagliata.*

C) Debito Ipotecario su asset AMCO (ex BANCO BPM) , Lotto A1 Ferro/gomma non in cessione in arco Piano:

- i. *Mantenimento sino al 31.12.2020 della trattazione prevista nella convenzione ex art 67 sul complessivo debito pari ad € 917 mila (oltre ad interessi PIK già maturati per € 203 mila):*
 - a. *conferma dell'onerosità;*
 - b. *conferma della maturazione di interessi PIK;*
- ii. *A partire dal 01.01.2021 rimborso del debito mediante piano di ammortamento con rate trimestrali posticipate attraverso la canalizzazione dei flussi rivenienti dalla locazione del Lotto H (liberati per effetto del completo rimborso di BNL) con conferma dell'onerosità prevista nella convenzione ex Art 67;*
- iii. *Accelerazione del rimborso del debito a valere sulle ultime rate attraverso la waterfall dei pagamenti di seguito dettagliata.*

D) Debito Ipotecario su asset in cessione in arco Piano (Comprensivi di ca. € 1.188 mila relativi alla porzione di debito Credit Agricole allocata virtualmente sul Lotto J):

- i. *Mantenimento della trattazione prevista nella convenzione ex art 67 sul complessivo debito pari ad € 38.554 mila (oltre ad interessi PIK già maturati per ca. € 3.471 mila) con:*
 - a. *conferma dell'onerosità;*
 - b. *conferma della maturazione di interessi PIK;*

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUASTICCE

c. *traslazione della data di scadenza dal 31.12.2022 al 31.12.2024;*

ii. *Rimborso del debito attraverso la waterfall dei pagamenti di seguito dettagliata.*

Inoltre, per gli asset Credit Agricole, Netprix (ex Unicredit) e Prelios (ex Intesa San Paolo) in cessione in arco Piano (non colpiti da preliminare di vendita) si prevede che, laddove il prezzo di vendita risulti non inferiore al valore di Piano abbattuto del -15%, la Società potrà perfezionare la dismissione senza vincoli con integrale destinazione dei flussi al pagamento del debito. In tale fattispecie è prevista la cancellazione dell'ipoteca e il degrado a chirografario per la quota incapiante che sarà integralmente rimborsata con il meccanismo di cash sweep.

DEBITO CHIROGRAFARIO M/L TERMINE – DERIVATO ex MPS

Intesa San Paolo

- i. *Congelamento del debito chirografario alla data del 31.03.2020 pari ad € 1.408 mila, con stralcio degli interessi maturandi dopo tale data;*
- ii. *Pagamento, entro la data di efficacia di € 408 mila, pari al 29% di € 1.408 mila;*
- iii. *Conversione del debito chirografario rimanente pari a ca. € 1 mln in una linea rotativa per cassa di nuova finanza di ammontare accordato pari a € 1 mln (commitment 5 anni Piano), con tasso pari a Euribor 6M + 400 bps.*

AMCO (ex MPS) - Derivato

- i. *Consolido degli interessi scambiati dalla data di riferimento sino a scadenza;*
- ii. *Consolido in un finanziamento infruttifero del MTM alla scadenza (30.11.2020);*
- iii. *Rimborso del finanziamento consolidato attraverso: i) n.5 rate costanti annuali pari al 29% del consolido MTM; ii) una rata bullet al 31.12.2024 in waterfall dei pagamenti di seguito dettagliata.*

DEBITO CHIRO A B/T - LINEE C/C

AMCO (ex BPM), CREDIT AGRICOLE, AMCO (ex MPS)

- i. *Mantenimento degli affidati in essere (commitment 5 anni Piano), con riduzione degli accordati dalla data di efficacia per un ammontare pari al 29%. Onerosità pari a Euribor 6M + spread 400 bps e modalità di utilizzo come da convenzione;*
- ii. *Pagamento (nel caso di utilizzo) del 29% di utilizzo/riduzione di cui al punto precedente, entro la data di efficacia.*

-

LEASING

Leasing UCBB

- i. *Mantenimento del contratto in essere e pagamento delle rate come da piano di ammortamento del 21.09.2020 (Covid 19 – domanda di sospensione ex Art 56 D.L. 17 marzo 2020, n. 18).*

WATERFALL DEI PAGAMENTI

La waterfall dei pagamenti prevede:

1. *Dismissione di tutti gli asset immobiliari previsti in cessione;*
2. *Rimborso anticipato del debito ipotecario direttamente allocato sull'asset oggetto di dismissione sino a concorrenza con il valore complessivo del debito residuo in sorte capitale e degli interessi PIK maturati sino alla data di cessione. Qualora il valore di cessione risulti inferiore al valore del debito, è prevista l'integrale destinazione dei flussi al pagamento del debito e il rilascio della garanzia con degrado a chirografario per la quota non soddisfatta che sarà pagata attraverso il cash sweep;*
3. *Canalizzazione su un conto corrente vincolato dei proventi delle dismissioni al netto dei rimborsi sopra dettagliati;*
4. *Al 31.12 di ogni esercizio quantificazione del saldo del conto corrente vincolato e distribuzione dello stesso, al netto di una minimum liquidity pari ad € 1.500 mila (oltre alle imposte stimate per l'anno successivo), attraverso le seguenti modalità:*

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

- i. Destinazione dell'80% del valore distribuibile al rimborso anticipato del debito residuo (alla data di quantificazione del saldo disponibile) Ipotecario su asset in cessione in arco Piano ed eventuali degni correlati;
 - ii. Destinazione del 15% del valore distribuibile al rimborso anticipato del debito residuo (alla data di quantificazione del saldo disponibile) Ipotecario su asset CREDIT AGRICOLE,AMCO (ex BPM e MPS) non previsti in cessione in arco Piano pari passu e pro quota tra gli istituti di credito appartenenti a questa categoria (avendo già tali debiti un piano di ammortamento basato su flussi ceduti);
 - iii. Destinazione del 5% del valore distribuibile al rimborso anticipato del debito residuo (alla data di quantificazione del saldo disponibile) del derivato AMCO (ex MPS);
5. Laddove una delle due categorie di cui sopra dovesse trovare integrale rimborso in arco piano, la relativa % di destinazione sarebbe destinata alla categoria residua.

Ratei e risconti passivi

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 42.940.142 (€ 42.530.706 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	17.290	5.782	23.072
Risconti passivi	42.513.416	403.654	42.917.070
Totale ratei e risconti passivi	42.530.706	409.436	42.940.142

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata:

Composizione dei ratei passivi:

Descrizione	Importo
Ratei passivi su mensilità lavoro dipendente	17.738
Altri ratei passivi	5.334
Totale	23.072

Composizione dei risconti passivi:

Descrizione	Importo
Risconti passivi su contributi	42.915.099
Risconto passivo su contributo per investimenti beni strum.li	1.971
Totale	42.917.070

La voce più rilevante al 31/12/2021 è rappresentata dai risconti passivi per contributi (pari al 31/12/2020 a euro 42.269.639, nell'esercizio a euro 42.915.099 a seguito di:

- incremento di € 1.100.000 per il saldo dei contributi rinvenienti dalla Convenzione sottoscritta con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti - Direzione Generale per lo sviluppo del Territorio - in data 06/01/2008, per l'ammissione alle provvidenze previste saldo dalla legge 296/2006 comma 1044 "Colli di Bottiglia
- incremento di € 436.438 per il dei contributi rinvenienti dall' Accordo di Programma Quadro Stato - Regione Toscana per il settore infrastrutture di trasporto firmato il 24 maggio 2000 e atti integrativi -

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Riprogrammazione delle economie derivanti dal FSC 2000-2006 destinati alla realizzazione delle celle del magazzino del freddo

- prima erogazione prima erogazione di € 39.650 relativa ai contributi dell' Unione Europea rinvenienti dall' Azione denominata "Parking Areas implementing Safety and Security FOR (4) CORE network corridors in ITALY - PASS4CORE", identificata come Azione PASS4CORE con sostegno finanziario per tramite del programma Connecting Europe Facility - CEF nell'ambito del bando 2019;
- imputazione a conto economico delle quote di competenza relative ai contributi in conto impianti per euro 930.628.

Si segnala che nel corso dell'esercizio è stato azzerato il risconto passivo di € 243.777 relativo al diritto di superficie dell'area di servizio carburanti per risoluzione anticipata del contratto.

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è pari ad euro 3.666.494 (euro 16.833.144 nel precedente esercizio).

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.051.138	28.041.430	(25.990.292)
Variazione rimanenze	13.161	-12.634.332	12.647.493
Altri ricavi e proventi	1.602.195	1.426.046	176.149
Totale	3.666.494	16.833.144	(13.166.650)

L'importo dei ricavi delle vendite e delle prestazioni, ammontante a € 2.051.138 è così suddiviso:

- ricavi operativi correnti (prevalentemente canoni di locazione) € 1.952.913
- vendite di beni immobili iscritti tra le rimanenze € 98.224.

L'incremento delle rimanenze finali di netti € 13.162 è stato determinato da un lato da un incremento per € 190.000 per riclassificazione nell'attivo circolante di acquisti di attrezzature della stazione servizi carburante destinate alla vendita e dall'altro da un decremento per € 176.838 derivante dalla vendita di un ufficio della Palazzina Vespucci.

Gli altri ricavi e proventi si riferiscono per euro 930.628 a quote di esercizio di contributi in c/capitale riscattati, per euro 213.230 agli incentivi del gse per l'impianto fotovoltaico, ad € 449.142 a recuperi come Asdc sui costi per il servizio di trasporto di energia e per euro 8.877 ad altre componenti attive.

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile, si segnala che non è stata rilevata alcuna ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto ritenuta non significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile, si segnala che non è stata rilevata alcuna ripartizione dei ricavi per aree geografiche, in quanto ritenuta non significativa.

Costi della produzione

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono pari ad euro 5.313.187 (euro 9.469.519 nel precedente esercizio).

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	207.784	21.390	186.394
Servizi	1.865.337	2.394.209	(528.872)
Godimento beni di terzi	77.340	60.658	16.682
Salari e stipendi	415.186	389.328	25.858
Oneri sociali	151.049	147.556	3.493
Trattamento di fine rapporto	40.604	33.100	7.504
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortamento imm.ni immateriali	0	0	0
Ammortamento imm.ni materiali	1.560.947	1.563.609	(2.662)
Svalutazione crediti attivo circolante	8.330	0	8.330
Accantonamenti per rischi	755.530	2.700.000	(1.944.470)
Oneri diversi di gestione	231.080	2.159.669	(1.928.589)
Totale	5.313.187	9.469.519	(4.156.332)

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.865.337 (€ 2.394.209 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Spese di manutenzione infrastrutture	1.000.922	(43.005)	957.917
Utenze (energia elettrica, gas, acqua)	130.938	(70.439)	60.499
Consulenze tecniche, fiscali e amm.ve	172.595	37.414	210.009
Spese e consulenze legali	90.428	(44.416)	46.012
Assicurazioni	85.423	(13.594)	71.829
Compensi agli amministratori	120.718	5.125	125.843
Compensi ai sindaci	26.333	749	27.082
Spese telefoniche	36.483	(12.905)	23.578
Servizi di Hosting	27.594	9.441	37.035
Spese per piano di risanamento debito	393.929	(381.993)	11.936
Spese Covid-19	23.050	(13.454)	9.596
Altri	285.796	(1.795)	284.001
Totale	2.394.209	(528.872)	1.865.337

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 77.340 (€ 60.658 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Concessioni	24.815	(6.202)	18.613
Canoni di leasing beni mobili	22.270	(4.604)	17.666
Noleggi	13.573	27.488	41.061
Totale	60.658	16.682	77.340

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 231.080 (€ 2.159.669 nel precedente esercizio).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
ICI/IMU	126.083	6.045	132.128
Altre imposte e tasse	74.498	(11.597)	62.901
Perdite su crediti	19.937	(19.605)	332
Sopravvenienze passive	96.088	(92.103)	3.985
Quota urbanizzazione cespiti dismessi	1.635.024	(1.626.387)	8.637
Oneri da immobilizzazioni beni di terzi	175.867	(175.867)	0
Altri oneri di gestione	32.172	(9.075)	23.097
Totale	2.159.669	(1.928.589)	231.080

Proventi e oneri finanziari

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Proventi da partecipazioni	0	0	0
Proventi diversi dai precedenti	155	92.818	(92.663)
(Interessi ed altri oneri finanziari)	609.913	928.077	318.164
Totale	-609.758	-835.259	225.501

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si segnala che nel corso dell'esercizio la società non ha conseguito proventi da partecipazione a titolo di dividendo.

Proventi diversi dai precedenti	31/12/2021
Interessi bancari	155
Proventi da stralcio debiti bancari	92.234
Altri proventi finanziari	39
Totale	92.818

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	600.265
Altri	9.648
Totale	609.913

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
-------------	------------	------------	------------

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Svalutazione di partecipazioni	39.731	150.501	(110.770)
Totale	-39.731	-150.501	(110.770)

La svalutazione si riferisce alla partecipazione della Società Trailer Service che è stata riallineata al patrimonio netto dell'ultimo bilancio approvato.

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che, nel corso dell'esercizio, la società non ha conseguito ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che, nel corso dell'esercizio, la società non ha sostenuto costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte del presente esercizio ammontano ad euro -580.252 (euro 2.072.111 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	0	0	0	580.252	
Totale	0	0	0	580.252	0

Imposte	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
IRES	-	1.573.871	(1.573.871)
IRAP	-	378.656	(378.656)
Totale	-	1.952.527	(1.952.527)
Imposte differite (anticipate)	(580.252)	119.584	(699.835)
SALDO	(580.252)	2.072.111	(2.652.363)

Di seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale corrente:

Riconciliazione tra onere fiscale teorico da bilancio e onere fiscale corrente (IRES)

Descrizione	Valore
Risultato prima delle imposte	- 2.296.182
Variazioni in aumento	995.430
- Imposte indeducibili o non pagate	148.650
- Svalutazione crediti e accantonamenti ai fondi	795.261
- Sopravvenienze passive, perdite non deducibili	401

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

- Compensi non pagati amministratori	6.851
- Altre componenti	44.268
Variazioni in diminuzione	185.690
- Utilizzo fondo rischi	-
- Spese e compensi non dedotti esercizi precedenti	51.067
- Altre componenti	134.624
Imponibile fiscale	- 1.486.442
- Utilizzo perdite fiscali anni precedenti	-
- Rendimento ACE	-
Reddito dell'esercizio	-
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio (24,00%)	-

Riconciliazione tra onere fiscale teorico da bilancio e onere fiscale corrente (IRAP)

Descrizione	Valore
Componenti positivi	3.666.494
Componenti negativi	3.942.488
Saldo	- 275.994
Variazioni in aumento	359.641
Variazioni in diminuzione	315
Oneri del personale deducibili	606.839
Valore della produzione netta	- 523.507
IRAP competenza 2020 (3,90%)	-

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

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel relativo fondo imposte.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione 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.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

A. Fiscalità differita

L'importo del fondo imposte differite ammonta ad euro 14.746 pari al 24% dell'importo di euro 61.440.

Rimane accantonato al fondo l'importo relativo alla differenza tra l'ammortamento fiscale dei cespiti entrati in funzione nell'esercizio 2008 effettuato al 100% dell'aliquota e quello civilistico che invece in quell'esercizio è stato effettuato secondo gli stessi criteri dei precedenti esercizi (con aliquota ridotta del 50%).

B. Fiscalità anticipata

Il credito per imposte anticipate ammonta ad euro 1.091.815 (euro 511.563 nel precedente esercizio).

L'importo rilevato nel precedente esercizio si è incrementato principalmente per le perdite fiscali dell' esercizio e per gli ulteriori accantonamenti a fondo rischi.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Il credito al 31/12/2021 si riferisce per euro 664.834 all'accantonamento a fondo rischi (su euro 2.770.145), per euro 1.644 a compensi amministratori non pagati (su euro 6.851), per euro 4.812 a imposte non pagate (su euro 20.049), per euro 356.746 a perdite fiscali (su euro 1.486.442) e per euro 63.779 ad eccedenze ACE non utilizzate (su euro 265.746).

La rilevazione delle imposte anticipate è correlata alla ragionevole certezza di un loro recupero attraverso imponibili positivi nei successivi esercizi alla luce delle alienazioni di immobili previste nel piano strategico approvato dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti.

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

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	4.549.233
Totale differenze temporanee imponibili	61.440
Differenze temporanee nette	(4.487.793)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(496.817)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(580.252)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(1.077.069)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Perdite fiscali	0	1.486.442	1.486.442	24,00%	356.746	0,00%	0
Eccedenze ACE non utilizzate	0	265.746	265.746	24,00%	63.779	0,00%	0
Fondo rischi non dedotto	2.076.923	693.222	2.770.145	24,00%	664.834	0,00%	0
Amministratori non pagati	25.174	(18.323)	6.851	24,00%	1.644	0,00%	0
Altre tasse non pagate	29.420	(9.371)	20.049	24,00%	4.812	0,00%	0

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Ammortamenti non imputati a conto economico	61.440	0	61.440	24,00%	14.746	0,00%	0

Informativa sulle perdite fiscali

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

	Esercizio corrente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali			
dell'esercizio	1.486.442		
di esercizi precedenti	0		
Totale perdite fiscali	1.486.442		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	1.486.442	24,00%	356.746

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Attività per imposte anticipate".

Fondo per imposte differite

	IRES	TOTALE
1. Importo iniziale	16.746	16.746
2. Aumenti		
2.1. Imposte differite sorte nell'esercizio	0	0
2.2. Altri aumenti	0	0
3. Diminuzioni		
3.1. Imposte differite annullate nell'esercizio	0	0
3.2. Altre diminuzioni	0	0
4. Importo finale	16.746	16.746

Attività per imposte anticipate

	IRES da differenze temporanee	IRES da perdite fiscali	TOTALE
1. Importo iniziale	511.563	0	511.563
2. Aumenti			
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	235.762		235.762
2.2. Altri aumenti	0	356.746	356.746
3. Diminuzioni			
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	12.256		12.256
3.2. Altre diminuzioni	0	0	0
4. Importo finale	735.069	356.746	1.091.815

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Dirigenti	2
Impiegati	5
Totale Dipendenti	7

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio e delle aziende del Terziario. Tutte le assunzioni sono a tempo indeterminato.

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	125.843	27.082

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	13.393
Altri servizi di verifica svolti	6.880
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	11.936
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	32.209

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 42 di 47

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, si segnala che la società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
Impegni	533.104

L'importo di euro 533.104 è così riferito:

- residuo del contratto di leasing sottoscritto il 04/07/2011 relativamente ad una tendostruttura di mq. 10.500 realizzata in prossimità del varco est dell'Interporto per € 215.882 ;
- fidejussione assicurativa di € 5.800 rilasciata a garanzia delle obbligazioni assunte a seguito di concessione del Comune di Collesalveti per la realizzazione di opere di urbanizzazione con scadenza 30/08/2028;
- fidejussione assicurativa di € 311.422 rilasciata in data 21/12/2020 a garanzia degli obblighi assunti con la convenzione con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per l'ammissione ai finanziamenti di cui all' art.1 comma 1072 Legge 205/2017 con scadenza 16/12/2023.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-bis del Codice Civile, si segnala che la società ha posto in essere operazioni con parti correlate aventi natura di finanziamento, concluse a condizioni normali di mercato. Esse riguardano il mutuo contratti con MPS Capital Services S.p.A. in data 03/05/2010 per residui € mgl. 303 e l' affidamento a breve di € mgl. 71 concesso da Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. Tali posizioni, unitamente alle azioni di MPS Capital Services e Banca Monte dei Paschi di Siena sono state rilevate da Amco Asset Management Company.

Lo stesso dicasi per i finanziamenti contratti in data 23/09/2008 e in data 17/10/2011 con Banco BPM rispettivamente con residui di € mgl. 7.880 e di € mgl. 978 e l' affidamento a breve di € mgl.732 Anche tutte queste posizioni sono state rilevate da Amco Asset Management Company

La Società ha inoltre in essere con la partecipata Trailer Service srl due contratti di locazione sottoscritti in data 31/03/2014 per l'area di prestivaggio (canone annuo € mgl. 296) e in data 18/12/2015 per l'area di temporanea custodia (canone annuo € mgl. 18) .

La Società ha infine in essere con la partecipata Cold Storage Customs srl Trailer Service un contratto di affitto di ramo d' azienda sottoscritto il 6/11/2014 relativamente ai tre moduli del magazzino ferro gomma attrezzati con celle frigo (canone annuo € mgl. 250) ed un contratto di locazione sottoscritto in data 01/02/2020 per un ufficio all' interno della palazzina Vespucci (canone annuo € mgl. 12).

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, vengono di seguito riportate le informazioni circa i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio in considerazione anche di quanto stabilito dall'OIC 29 stabilisce circa la descrizione dei fatti, sia essi positivi che negativi, intervenuti tra la data di chiusura dell'esercizio e la data di redazione del progetto di bilancio che evidenziano condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio.

In data 14 febbraio 2022 i soci Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno hanno sottoscritto un patto parasociale. Di conseguenza la Società viene ricompresa tra quelle a controllo pubblico.

Con rogito in data 15 marzo 2022 è stata venduta l'area edificabile identificata come lotto W per € mgl 4.250.

In data 22 aprile 2022 è stato sottoscritto preliminare di vendita per un area fabbricabile identificata come lotto Q (parte della Pharma Valley) per € mgl 2.440

In data 2 maggio 2022 è stato risolto il diritto di superficie concesso dalla Società sul lotto P est con restituzione di € mgl 400 e contestualmente ne è stata venduta una porzione per € mgl 804

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

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile, si evidenzia che alla data del 31.12.2021 non risultano strumenti finanziari derivati sottoscritti dalla società.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti nell'esercizio 2021. Lo è diventata per l'esercizio 2022 a seguito della sottoscrizione in data 14 febbraio 2022 di un patto parasociale tra i soci Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, nel corso dell'esercizio sono stati incassati incentivi su impianto fotovoltaico da parte di G.S.E. per € 451.360 al lordo delle ritenute d'acconto. Sono stati altresì incassati contributi per € 1.100.000 rinvenienti dalla Convenzione sottoscritta con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 06/01/2008 per l'ammissione alle provvidenze previste saldo dalla legge 296/2006 comma 1044 "Colli di Bottiglia", per € 436.438 rinvenienti dall'Accordo di Programma Quadro Stato - Regione Toscana per il settore infrastrutture di trasporto firmato il 24 maggio 2000 e atti integrativi -

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Riprogrammazione delle economie derivanti dal FSC 2000-2006 destinati alla realizzazione delle celle del magazzino del freddo e per € 39.650 rivenienti dall' Unione Europea per l' Azione denominata "Parking Areas implementing Safety and Security FOR (4) CORE network corridors in ITALY - PASS4CORE", identificata come Azione PASS4CORE con sostegno finanziario per tramite del programma Connecting Europe Facility - CEF nell'ambito del bando 2019.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si evidenzia come il bilancio chiuda con una perdita pari ad euro -1.715.930 che si propone di ripianare integralmente attraverso la riserva straordinaria.

Collesalveti, 23 maggio 2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Nota integrativa, parte finale

L'Organo amministrativo

L'amministratore delegato

Raffaello Cioni

Il Responsabile dell'area amministrativa

Riccardo Gioli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

v.2.13.0

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio MAREMMA E
TIRRENO-LI: aut. DIR.REG.TOSCANA n. 33242 del 12.07.2016

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Verbale assemblea ordinaria del 29/06/2022

Dati Anagrafici	
Sede in	Collesalveti
Codice Fiscale	00882050495
Numero Rea	MAREMMA E TIRRENO 82589
P.I.	00882050495
Capitale Sociale Euro	29.123.179,40 i.v.
Forma Giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522140
Società in liquidazione	No
Società con Socio Unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	Si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilaventidue il giorno 29 del mese di giugno alle ore 11.00 presso la sala convegni della Società Interporto Toscano A. Vespucci al piano terreno della Palazzina Colombo, Strada Prima n. 3, località Guasticce nel Comune di Collesalveti (LI), si è tenuta l'Assemblea Ordinaria degli azionisti in seconda convocazione (essendo andata deserta l'Assemblea convocata in prima convocazione per il giorno 27 giugno 2022 alle ore 08.30) così come pubblicato sulla G.U.R.I. n° 62 del 28/05/2022, per discutere e deliberare sui seguenti punti di seguito elencati

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Comunicazioni;
- 2) Bilancio al 31 dicembre 2021, relazione degli Amministratori sulla gestione, relazione sul governo societario, relazione del Collegio Sindacale e relazione della Società di Revisione: delibere conseguenti.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti il Presidente del Consiglio di Amministrazione Rocco Guido Nastasi, l'Amministratore Delegato Raffaello Cioni, il Vice Presidente Angelo Roma, i Consiglieri Tiziana De Quattro e Pierluigi Giuntoli, il Presidente del Collegio Sindacale Simone Morfini, i Sindaci Effettivi Franco Pardini e Alessandro Giovannini.

Sono presenti o collegati in video conferenza, in proprio o per delega, i seguenti azionisti:

Regione Toscana con n° 10.245 azioni, in persona di Francesca Barrucci;
Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale con n° 17.075 azioni, in persona di Simone Gagliani;
Comune di Livorno con n° 2.231 azioni, in persona di Barbara Bonciani;
Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno con n° 2.536 azioni, in persona di Riccardo Breda ;
Comune di Collesalveti con n° 400 azioni, in persona di Mila Giommetti;
Provincia di Livorno con n° 562 azioni, in persona di Giovanni Biasci;
AMCO Asset Management Company con n° 17.751 azioni, in persona di Giancarlo Paitowski;
Compagnia Lavoratori Portuali con n° 326 azioni, in persona di Enzo Raugei;
Mercitalia Rail con n° 250 azioni, in persona di Giacomo Guarini;
Confindustria Livorno con n° 98 azioni, in persona di Gabriele Martelli;

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Fintecna con n° 50 azioni, in persona di Giulia Quattrini.

Ai sensi di Statuto assume la presidenza il Presidente del Consiglio di Amministrazione Rocco Guido Nastasi. Con il consenso di tutti viene chiamato a fungere da segretario avendo l'assemblea rinunciato alla nomina degli scrutatori. Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in prima convocazione è andata deserta e che in seconda convocazione deve ritenersi valida essendo presenti Azionisti rappresentanti, in proprio o per delega, numero 51.524 azioni su 56.390 azioni, pari al 91,37% del capitale sociale ed essendosi provveduto alla pubblicazione dell'avviso di convocazione sulla Gazzetta Ufficiale numero 62 del 28/05/2022.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Punto 1) Comunicazioni

Il Presidente, dopo aver ringraziato i presenti, comunica con rammarico che nonostante nell'Assemblea Ordinaria dello scorso anno era stata fatta richiesta tramite il Dirigente Giuseppe Pozzana della Provincia di Pisa, di sospendere la richiesta di liquidazione delle loro azioni, in questi giorni la Provincia ha sollecitato tale richiesta. Questa richiesta, purtroppo, mette la Società in difficoltà soprattutto per le previsioni del Piano Industriale. Il Presidente pertanto comunica che la Società scriverà alla Provincia di Pisa spiegando nuovamente le difficoltà e lo squilibrio di bilancio a cui andrà incontro se non venisse sospesa tale richiesta.

Punto 2) Bilancio al 31 dicembre 2021, relazione degli Amministratori sulla gestione, relazione sul governo societario, relazione del Collegio Sindacale e relazione della Società di Revisione: delibere conseguenti

Il Presidente illustra la **Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2021** redatta dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24 maggio 2022, conservata agli atti della società unitamente al **Bilancio al 31/12/2021**, di cui viene omessa la lettura in quanto già distribuiti e noti ai presenti.

Il Presidente fa presente che il Consiglio di Amministrazione, vista la necessità di dover vagliare attentamente alcune poste contabili per la stesura definitiva del progetto di bilancio dell'esercizio da chiudere al 31 dicembre 2021, si è avvalso del maggior termine di cento ottanta giorni per convocare i soci in Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021.

L'esercizio 2020 è stato identificato l'anno della svolta, dove si è concluso il processo di ristrutturazione aziendale coronato dalla firma della convenzione con le banche e l'aumento di capitale da parte dell'ADSP.

L'anno 2021 che è stato il primo del mandato di questo Consiglio di Amministrazione nominato dall'Assemblea nella seduta del 5 ottobre 2021, può essere considerato l'anno delle conferme e della resilienza della società, infatti nonostante le difficoltà derivate dagli avvenimenti straordinari che l'hanno

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

caratterizzato, ritorno del covid 19, incremento non prevedibile e in modo esagerato dei costi delle materie prime e delle materie energetiche, la Società ha proceduto con il processo di risanamento, confermando di essersi ormai definitivamente messo dietro alle spalle le situazioni di incertezze che hanno caratterizzato la vita dell'Interporto Vespucci negli anni passati.

L'esercizio, dopo quattro anni di bilancio in attivo chiude con un risultato economico negativo dovuto principalmente allo slittamento al successivo esercizio di importanti operazioni di vendita già programmate nel 2021. Ciò a causa dell'incremento spropositato dei costi delle materie prime (principalmente acciaio, alluminio, legno) che ha comportato la necessità di richiedere una variante del piano particolareggiato al Comune di Collesalveti che prevedesse la possibilità di realizzare la struttura degli immobili siti nella zona interportuale anche in cemento armato e non più esclusivamente in muratura ordinaria, acciaio, alluminio e/o legno lamellare. Variante che è stata adottata dal Consiglio Comunale di Collesalveti solo a fine esercizio, esattamente con delibera del 28 dicembre 2021. Questo ha di fatto spostato alcune operazioni di vendita dal 2021 al 2022, in particolare ad esempio il contratto di vendita del lotto W (area fabbricabile di circa 52.000 mq) attraverso il quale il bilancio 2021 si sarebbe chiuso con un risultato positivo, e che invece si è perfezionato nel mese di marzo 2022, con un introito di euro mgl. 4.250.

Comunque è continuato nonostante il sopracitato rallentamento nella vendita dei cespiti non strategici e le ridotte vendite, il progressivo abbattimento dell'indebitamento verso le banche (- 2.624 euro mgl), ciò grazie agli incassi di canoni e contributi ceduti al sistema bancario e imputati a riduzione dei relativi finanziamenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati erogati alla società Interporto da parte della Regione Toscana Euro 1.536 mgl, contributi rinvenienti da convenzioni sottoscritte a suo tempo con il Ministero delle infrastrutture e Trasporti e destinati alla realizzazione del magazzino del freddo.

Inoltre si è proseguito in una gestione della struttura interportuale volta a mantenere e sviluppare i significativi livelli di qualità ed attrattività raggiunti.

Sono state portate avanti la realizzazione e la progettazione delle iniziative strategiche previste dal piano stesso e in particolare:

- Sono stati ultimati, nonostante le problematiche relative al covid e agli aumenti delle materie prime, (in particolare l'acciaio) i lavori impiantistici della nuova struttura per lo stoccaggio delle merci surgelate, che metteranno a disposizione del sistema portuale un nuovo impianto della filiera del freddo e che entrerà in esercizio nel secondo semestre dell'esercizio 2022.
- Sono iniziati i lavori di realizzazione del Truk Village con annessa foresteria e servizi accessori destinati agli autisti dei mezzi pesanti, purtroppo dobbiamo lamentare un rallentamento dei lavori a

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

causa dei cospicui aumenti dei costi dei materiali di costruzione e le conseguenti richieste di revisione prezzi delle imprese appaltatrici per poter portare a termine i lavori. In questo momento le trattative con le aziende addette ai lavori sono in corso, ma dai primi incontri dobbiamo riscontrare richieste inaccettabili che, se confermate potrebbero portare o ad un ridimensionamento dell'investimento oppure all'interruzione dei rapporti con l'azienda appaltatrice dei lavori e ad una successiva gara di appalto.

- E' stato ultimato l'impianto fotovoltaico sul magazzino per merci surgelate che ha aumentato la quota di energia autoprodotta da Interporto di 300 KW, che conferma la volontà della società di procedere verso una svolta Green nella produzione e distribuzione dell'energia all'interno di interporto.
- La società nella scia di quanto indicato al precedente punto ha concluso le procedure per l'operatività da inizio 2022 dell'ASDC, altro sistema distributivo chiuso, che consente la produzione, la distribuzione e la vendita di energia elettrica nelle prossimità e all'interno di Interporto.
- E' stata costituita a fine esercizio la New.Co per la gestione dei servizi e manutenzione, operativa da gennaio 2022.
- E' iniziato l'iter per un piano di espansione di Interporto con apertura di tavoli di lavoro con il comune di Collesalveti, terminal Italia per valutare l'attuazione dell'espansione del perimetro dell'Interporto e dello sviluppo del terminal ferroviario con binari operativi, aree di stoccaggio e servizi dedicati di riparazioni.
- E' stato sottoscritto nel corso del 2021 l'accordo di rete tra i soggetti coinvolti nel progetto Pharma Valley per la realizzazione, con inizio preannunziato nel corso del 2022, della piattaforma logistica digitale dedicata alla conservazione, distribuzione dei farmaci, la terza a livello nazionale e la più moderna d'Europa che dovrebbe nascere all'interno del compendio Interportuale su un area di circa 120.000 mq.
- E' stato costituito un tavolo di lavoro con la Camera di commercio della Maremma e del Tirreno a seguito della manifestata volontà di aumentare la propria partecipazione nella compagine societaria di Interporto, a fronte della cessione "pro soluto" del credito vantato nei confronti della società SPIL garantito da ipoteca volontaria su un terreno la cui posizione è strategica per il futuro di Itav, tanto che la sua acquisizione è inserita nel piano strategico di Itav.
- Nel corso del 2021 Sono stati appaltati da RFI i lavori dello scavalco ferroviario che consentirà entro il 2024, di collegare direttamente gli impianti ferroviari del porto di Livorno con l'Interporto.

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Sono state manifestate in tutte le sedi Istituzionali possibili le necessità di rilanciare il progetto "Raccordo" che collegherà l'interporto con la linea ferroviaria Collesalveti-Vada e tramite il by pass della stazione di Pisa con la rete TEN-T Scandinavo/mediterraneo, attualmente finanziata per la fase di progetto, che insieme alla risagomatura delle gallerie sulla linea Prato-Bologna agli standard PC400, che permetterà all'Interporto, una volta realizzato, di migliorare sensibilmente il proprio livello di connettività ferroviaria.

L'infrastruttura Interportuale, sta quindi assumendo un sempre più marcato ruolo di Retro-Porto sviluppando strategie condivise con l'ADSP, ma si sta segnalando anche la sua capacità di attrarre l'attenzione di investitori logistici.

Il proseguire delle iniziative previste dal Piano Industriale, l'entità degli investimenti in corso e il valore complessivo dell'infrastruttura stanno consolidando un generale clima di fiducia del territorio, delle imprese e delle Istituzioni verso la Società.

Per quanto riguarda gli aspetti reddituali, l'esercizio 2021 chiude con una perdita di Euro mgl.1.716. Tale perdita come già anticipato in precedenza trova riscontro nello slittamento all'esercizio 2022 di alcune importanti vendite, slittamento dovuto all'aumento dei prezzi delle materie prime che hanno costretto Interporto a richiedere al comune di Collesalveti una variante al piano particolareggiato dell'interporto. Sulla perdita ha influito notevolmente anche l'accantonamento a fondo rischi di circa 0,5 milioni di euro la responsabilità solidale di ITAV con i soggetti inadempienti per l'infortunio mortale occorso nel 2008 e per circa 0,25 milioni di euro per la quota imputabile all'esercizio, come già fatto nel precedente bilancio, relativamente al contenzioso con l'agenzia delle entrate sulla classificazione catastale di alcuni immobili che potrebbero generare un potenziale versamento di imposta IMU.

Nonostante la società non abbia responsabilità alcuna nell'infortunio mortale ed abbia tenuto un comportamento corretto ai fini dell'adempimento in materia di IMU si è ritenuto opportuno, in via esclusivamente prudenziale, accantonare ad un fondo le somme sopra indicate

I ricavi operativi correnti pari ad euro mgl.2.722 si sono ridotti rispetto a quelli del precedente esercizio a causa delle minori ricavi da locazione derivanti dalle importanti vendite effettuate a fine esercizio 2020 .

Sul fronte dei costi operativi correnti, ammontanti a euro mgl. 2.997, si registra un importante contenimento rispetto al precedente esercizio nonostante gli importanti interventi di manutenzione straordinaria per la conservazione e messa in sicurezza delle infrastrutture interportuali euro mgl. 328.9.

Gli oneri finanziari netti, che rappresentano un costo rilevante del conto economico di Interporto con un peso di circa il 30% sui ricavi commerciali correnti sono passati da euro mgl. 835 a euro mgl. 610, questo

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

grazie alla riduzione dell'indebitamento bancario. Consideriamo che pochi anni fa l'ammontare degli oneri finanziari pesavano per oltre 1,5 milioni di euro.

Gli investimenti infrastrutturali delle attività strategiche previste nel piano industriale ammontano per l'esercizio 2021 ad euro mgl. 3.647, di cui euro mgl. 1.784 per la realizzazione dei lavori del magazzino del polo del freddo e euro mgl. 1.863 per i nuovi investimenti quali il truk village e gli impianti per la produzione diretta di energia.

Evoluzione di accadimenti nell'esercizio 2022.

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione si precisa che questa non può che tenere conto di quanto previsto dall'aggiornamento del piano strategico e della convenzione di ristrutturazione in essere con il sistema bancario. Di conseguenza partiranno i lavori anche degli altri investimenti previsti sul fronte delle nuove fonti di energia e proseguirà il programma di dimissioni dei cespiti non strategici. Tenendo conto che visti gli accadimenti straordinari succedutosi nel corso del 2021 e nel corrente esercizio 2022, potrebbe essere necessario rivedere alcune parti del piano strategico, per adeguarlo sempre nell'interesse della società ai risvolti economici finanziari e sociali che potrebbero rinvenire nel corso del 2022.

Ai sensi dell'art. 2497 e segg.c.c. la Vostra società nell'esercizio 2021 non era soggetta a direzione e coordinamento da parte di società od Enti. Ciò fino alla sottoscrizione in data 14 febbraio 2022 di un patto parasociale tra i soci Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno che ha fatto anche rientrare la Società Interporto tra quelle a controllo pubblico oltre all'assoggettamento all'art. 2497 del codice civile.

Finito l'intervento del Presidente, prende la parola l'Amministratore Delegato che saluta i Soci presenti e, fa un resoconto soprattutto dei fatti avvenuti dopo la chiusura del bilancio, tramite un documento che rimane agli atti della seduta e che viene proiettato in Assemblea.

L'Amministratore Delegato oltre ad evidenziare i fatti di maggior rilievo fa presente come ci sia la necessità di rivedere il Piano Industriale in quanto la continua evoluzione del contesto di riferimento ed il succedersi delle situazioni di crisi nazionale ed internazionale ha fatto emergere la necessità di una verifica di congruenza, essendo peraltro il piano stesso largamente basato su valori pre-pandemia. Infatti oltre alla crisi pandemica, si devono rilevare altri fattori che fanno emergere la necessità di un'attenta verifica del piano industriale: un aumento dei prezzi di costruzione oltre ogni aspettativa, le manutenzioni straordinarie non previste dal Piano ma assolutamente necessarie, la sentenza di condanna di risarcimento per ca. 500mil/€ per l'evento mortale del 2008 con possibilità di aumento della cifra in sede di appello, la difficoltà a chiudere progetti in corso per l'aumento dei costi (truck village e cold village), etc.

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Viene fatto presente come l'attività di Interporto si stia evolvendo da amministrazione di condominio e immobiliare a fornitore di servizi logistici e fornitore di servizi al condominio. L'Amministratore ricorda altresì come tutte le aree ed i magazzini sono nella quasi totalità utilizzate, con limitate possibilità di poter espandersi ed accogliere nuovi insediamenti. La necessità di prevedere un piano di espansione ad EST delle aree di Interporto, diventa uno dei fattori principali di sviluppo non solo di Interporto, ma dell'intera economia legata alla logistica del territorio, cosa che permetterebbe di cogliere le opportunità offerte dal forte incremento degli investimenti in insediamenti logistici, in essere dopo il periodo pandemico.

Inoltre viene fatto presente come alcuni progetti siano già in fase di completamento, anche se con alcuni ritardi dovuti all'aumento dei costi di realizzazione, come ad esempio il truck village, la foresteria che partirà ufficialmente nel mese di settembre, il magazzino del freddo che è stato completato e dovrebbe iniziare ad operare il prossimo Settembre.

L'Amministratore ricorda poi la gestione energetica e idrica: infatti Interporto è diventato ASDC con l'obiettivo di produrre per almeno il 70% "energia green" del consumo collettivo in modo da fornire almeno l'80% di energia al condominio; per quanto riguarda la parte idrica Interporto è completamente autonomo ed è in fase di completamento l'impianto aggiuntivo.

E' con soddisfazione che l'Amministratore Delegato informa i soci che dal 1 gennaio 2022 è partita la società di manutenzione ITAV SERVICE per la gestione in proprio di tutte le manutenzioni ordinarie e servizi correlati delle strutture interne all'interporto sia di proprietà che di terzi, attualmente affidate ad imprese esterne sotto la direzione della società. La ITAV SERVICE si unisce ad altre importanti attività già presenti in Interporto come il Presidio di Primo Soccorso ed il Distaccamento del Pronto interventi dei Vigili del Fuoco con squadra e automezzo h 24.

Altre grandi opportunità il progetto Pharma Valley, piattaforma logistica digitale interamente dedicata al settore farmaceutico per le imprese della Toscana che ipotizza il suo avvio nel primo quadrimestre del 2024 ed il progetto TOR, riguardante il prolungamento del tratto marino delle autostrade del mare senza autista, attraverso il trasporto combinato strada-ferrovia.

L'Amministratore ringrazia per l'attenzione.

Il Presidente riprende la parola illustrando la **Relazione sul Governo societario**, conservata agli atti della società, di cui viene omessa la lettura in quanto già distribuita ai soci e conosciuta.

Il Presidente, terminata l'illustrazione, dà la parola alla Dott.ssa Sara Cappelli, in qualità di Partner della Società di Revisione Baker Tilly che illustra brevemente la **Relazione della Società di Revisione al 31/12/2021**, conservata agli atti della società .

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

A questo punto il Presidente invita il Presidente del Collegio Sindacale Dott. Simone Morfini ad illustrare la **Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio al 31/12/2021**, conservata agli atti della società e di cui viene omessa la lettura in quanto già depositata presso la sede sociale nei termini di legge e distribuita ai soci.

Constatato che non vi sono richieste di intervento da parte dei soci, il Presidente Nastasi invita i soci a deliberare in ordine all'approvazione della Relazione di gestione, del bilancio chiuso al 31/12/2021 e della relazione sul Governo Societario, così come predisposti dal Consiglio di Amministrazione. I soci presenti, all'unanimità e con espressione del voto mediante dichiarazionealzata di mano, deliberano:

- 1) di approvare il bilancio di esercizio ed i documenti di corredo a detto bilancio;
- 2) la proposta di copertura della perdita di esercizio di € 1.715.930 mediante pari utilizzo della riserva straordinaria disponibile.

Il rappresentante dell'Autorità di Sistema Portuale Dott. Simone Gagliani interviene facendo presente che i soci pubblici Regione Toscana, Comune di Livorno, Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno, Provincia di Livorno, Comune di Collesalveti e Autorità di Sistema Portuale, che hanno sottoscritto il patto parasociale, esprimono in assemblea il voto singolarmente dopo avere condiviso una espressione unitaria di voto.

Null'altro essendovi da deliberare la seduta viene chiusa alle ore 13.30

Letto, fatto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
Rocco Guido Nastasi

Il Segretario
Loredana Di Martino

Il sottoscritto rag. Federico Paretto, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. Ciascun allegato al bilancio deve essere sottoscritto digitalmente dal professionista e può essere copia di documento originale informatico, ovvero copia informatica o copia per immagine, in formato Pdf/A, di un documento originale analogico, secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. 82/2005.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio MAREMMA
E TIRRENO-LI: aut. DIR.REG.TOSCANA n. 33242 del 12.07.2016**

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Relazione sulla Gestione al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	Collesalveti
Codice Fiscale	00882050495
Numero Rea	MAREMMA E TIRRENO 82589
P.I.	00882050495
Capitale Sociale Euro	29.123.179,40 i.v.
Forma Giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522140
Società in liquidazione	No
Società con Socio Unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	Si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Signori Azionisti

l'esercizio 2021 è il primo del mandato di questo Consiglio di Amministrazione nominato nell'Assemblea del 5 ottobre 2021. Il Consiglio nella seduta del 31 marzo 2022, constatato al riguardo che l'articolo 12 dello Statuto sociale prevede la facoltà di convocazione dell'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio anche oltre i normali centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio, vista la necessità di dover vagliare attentamente alcune poste contabili per la stesura definitiva del progetto di bilancio dell'esercizio da chiudere al 31 dicembre 2021, all'unanimità, sentito il Collegio Sindacale, ha deliberato di avvalersi del maggior termine di cento ottanta giorni per convocare negli usuali modi, i soci in assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021.

L'esercizio, gestito prevalentemente dal precedente organo amministrativo, dopo quattro anni di bilancio in attivo, purtroppo chiude con un risultato economico che risente negativamente dello slittamento al successivo esercizio di importanti operazioni di vendita già programmate nel 2021. Ciò a causa dell'incremento dei costi delle materie prime (principalmente acciaio, alluminio e legno) che ha comportato la necessità di una variante del piano particolareggiato del Comune di Collesalveti che prevedesse la possibilità di realizzare la struttura degli immobili nella zona D53i anche in cemento armato e non più esclusivamente in muratura ordinaria, acciaio, alluminio e/o legno lamellare; variante che è stata adottata dal Consiglio Comunale di Collesalveti solo a fine esercizio 2021, esattamente con delibera del 28 dicembre 2021.

In particolare segnaliamo che il contratto di vendita del lotto W (area fabbricabile di circa 52.000 mq), attraverso il quale il bilancio 2021 di sarebbe chiuso con un risultato positivo, si è perfezionato nel mese di marzo 2022, con un introito di € mgl. 4.250.

E' comunque continuato, nonostante il sopracitato rallentamento nella vendita dei cespiti non strategici e le ridotte vendite, il progressivo abbattimento dell'indebitamento verso le banche (- 2.624 €mgl); ciò grazie anche agli incassi di canoni e contributi ceduti al sistema bancario e imputati a riduzione dei relativi finanziamenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati erogati attraverso la Regione Toscana per complessivi € 1.536 i contributi a saldo di quanto previsto nella convenzione sottoscritta con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in data 6 novembre 2002 per l'ammissione ai finanziamenti di cui all'art. 1 comma 1044 della Legge 296/2006 per l'eliminazione delle criticità del sistema logistico e nell'accordo di Programma Quadro Stato – Regione Toscana per il settore infrastrutture di trasporto firmato il 24 maggio 2000 e atti integrativi – Riprogrammazione delle economie derivanti dal FSC 2000-2006 ; entrambi destinati alla realizzazione del magazzino del freddo per complessivi € mgl.

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

1.536.

Nel corso dell'esercizio si è proseguito in una gestione della struttura interportuale volta a mantenere e sviluppare i significativi livelli di qualità ed attrattività raggiunti.

Sono state portate avanti la realizzazione e la progettazione delle iniziative strategiche previste dal Piano stesso, in particolare:

- a) Sono stati ultimati, nonostante le problematiche relative al Covid e agli aumenti delle materie prime, i lavori impiantistici del nuovo impianto per stoccaggio merci surgelate, che metteranno a disposizione del sistema portuale una nuova struttura sulla filiera del freddo nel secondo semestre dell'esercizio 2022.
- b) Sono in corso di esecuzione i lavori di realizzazione del Truck Village con annessa foresteria e servizi accessori che però hanno subito un rallentamento a causa dell'aumento dei costi dei materiali di costruzione e le conseguenti richieste di revisione prezzi delle imprese appaltatrici per poter portare a termine i lavori.
- c) E' stato ultimato l'impianto fotovoltaico sul magazzino per merci surgelate, che ha aumentato la quota di energia autoprodotta da ITAV di 300 KW.
- d) La società ha concluso le procedure per l'operatività da inizio 2022 dell'"ASDC", Altro sistema distributivo chiuso per la distribuzione, la vendita e la produzione di energia elettrica.
- e) E' stata costituita a fine esercizio la New.Co. per la gestione dei servizi e manutenzione operativa da gennaio 2022
- f) E' continuato l'iter urbanistico per espansione Interporto verso sud con tavoli di lavoro con il Comune di Collesalveti, la società SPIL e Terminali Italia per valutare l'attuazione dell'espansione del perimetro dell'interporto ed in particolare lo sviluppo del Terminal Ferroviario con binari operativi, aree di stoccaggio e servizi dedicati di riparazioni
- g) E' stato sottoscritto un accordo di rete tra i soggetti coinvolti nel Progetto Pharma Valley per la realizzazione, con inizio è stato preannunciato nel prossimo esercizio, di una piattaforma, la terza a livello nazionale, per la logistica dei farmaci su un area di circa 120.000 mq.
- h) E' stato costituito un tavolo di lavoro con la Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno a seguito della manifestata volontà di aumentare la propria partecipazione nella compagine societaria a fronte della cessione "pro soluto" del credito vantato nei confronti di SPIL spa garantito da ipoteca volontaria su un terreno la cui acquisizione è inserita nel piano strategico di ITAV.
- i) Sono stati appaltati da RFI i lavori dello scavalco ferroviario della linea FS Genova – Roma, che consentirà, entro il 2024, di collegare direttamente gli impianti ferroviari del porto di Livorno con l'Interporto. E' stato rilanciato anche il progetto del raccordo con la linea ferroviaria Collesalveti Vada attualmente finanziato per la fase di progetto, che, insieme alla

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

risagomatura delle gallerie sulla linea Prato – Bologna agli standard P400, metterà nei prossimi 4 – 5 anni l'Interporto in condizione di migliorare sensibilmente il proprio livello di connettività.

L'infrastruttura interportuale sta quindi assumendo un sempre più marcato ruolo di Retro-Porto sviluppando strategie condivise con l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, ma si sta segnalando anche per la capacità di attrarre l'attenzione di investitori logistici.

Possiamo pertanto affermare che anche nell'esercizio 2022 la Società sta procedendo con il processo di risanamento, messe ormai definitivamente alle spalle le situazioni di incertezza e difficoltà che hanno caratterizzato la vita del Vespucci in passato.

Il proseguire delle iniziative previste dal Piano Industriale, l'entità degli investimenti in corso e il valore complessivo dell'infrastruttura stanno consolidando un generale clima di fiducia del territorio, delle imprese e delle istituzioni verso la Società.

Andamento generale e scenario di mercato

La società opera nel settore della logistica che è stato caratterizzato anche nel corso di questo esercizio da una costante ripresa del trasporto merci.

Se il flusso delle merci operate in interporto è sostanzialmente ritornato ai livelli pre-pandemia, le recenti evoluzioni del contesto internazionale (supply chain disruption, incremento prezzi materie prime, crisi Ucraina) hanno purtroppo rallentato le aspettative di crescita futura, vanificando in parte gli effetti delle misure eccezionali attivate a sostegno della ripresa economica.

Dal punto di vista del mercato immobiliare logistico, si registra un ritorno di interesse a realizzare nuovi magazzini. Il modello del Just in Time, legato a sua volta a quello della globalizzazione dell'economia, che nei primi 20 anni del nuovo millennio ha caratterizzato le politiche della supply chain, ha mostrato, soprattutto per i problemi della distribuzione dei beni, osservati durante il periodo pandemico, alcuni limiti nell'assicurare la presenza sul mercato delle merci nei tempi necessari. Si stanno quindi osservando fenomeni che richiedono la disponibilità di nuove strutture logistiche, quali il ritorno di attività produttive più vicine ai mercati di consumo (nearshoring/re-shoring), il boom dell'e-commerce, che necessita di magazzini di accumulo e distribuzione, e la necessità di stoccare materie prime e semilavorati per fronteggiare le difficoltà di approvvigionamento delle merci e la variabilità dei prezzi.

Andamento della gestione

Quanto agli aspetti reddituali, l'esercizio 2021 chiude con una perdita di € mgl. 1.716.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

I ricavi operativi correnti pari a €mgl. 2.722 si sono ridotti rispetto a quelli del precedente esercizio caratterizzati dalle importanti dismissioni effettuate a fine esercizio 2020.

Sul fronte dei costi operativi correnti, ammontanti a €mgl 2.997, si registra un importante contenimento rispetto al precedente esercizio nonostante gli importanti interventi di manutenzione straordinaria per la conservazione e messa in sicurezza delle infrastrutture (€ mgl. 328) .

Gli ammortamenti, pari a €mgl 1.561 sono pressochè invariati rispetto al precedente esercizio come la quota di €mgl.931 dei contributi in conto capitale riscontati ed imputati al conto economico sulla vita utile dei beni a cui si riferiscono e quindi con le stesse aliquote con cui vengono ammortizzati.

Da segnalare l'iscrizione prudenziale tra i fondi rischi di una ulteriore posta di € mgl. 756 per la responsabilità solidale con i soggetti inadempienti per l' infortunio mortale occorso nel 2008 e per la quota imputabile all' esercizio, come già fatto nel precedente bilancio, relativamente al contenzioso con l'Agenzia delle Entrate sulla classificazione catastale di alcuni immobili che potrebbe generare un potenziale versamento di imposta IMU ; il tutto come meglio descritto in nota integrativa.

Gli oneri finanziari netti sono passati da €mgl. 835 a € mgl. 610 grazie alla riduzione dell'indebitamento bancario pur rappresentando un costo rilevante del conto economico con un peso di circa il 30% sui ricavi commerciali correnti.

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico riclassificato	Periodo corrente	Periodo precedente
Ricavi delle vendite	2.051.138	28.041.430
Produzione interna	1.607.586	-11.218.044
Valore della produzione operativa	3.658.724	16.823.386
Costi esterni operativi	2.230.843	4.372.143
Valore aggiunto	1.427.881	12.451.243
Costi del personale	606.839	569.984
Margine operativo lordo	821.042	11.881.259
Ammortamenti e accantonamenti	2.324.807	4.263.609
Risultato operativo	-1.503.765	7.617.650
Risultato dell'area extra-caratteristica	-185.957	-205.441
Risultato operativo globale	-1.689.722	7.412.209
Oneri finanziari	609.913	928.077
Risultato ordinario (al netto degli oneri finanziari)	-2.299.635	6.484.132
Risultato dell'area straordinaria	3.453	-106.267
Risultato lordo	-2.296.182	6.377.865
Imposte sul reddito	-580.252	2.072.111
Risultato netto	-1.715.930	4.305.754

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Stato Patrimoniale per Aree Funzionali	Periodo Corrente	Periodo Precedente
IMPIEGHI		
Capitale investito operativo	108.965.170	112.183.164
Passività operative	51.374.168	50.150.484
Capitale investito operativo netto	57.591.002	62.032.680
Impieghi extra-operativi	262.903	160.834
Capitale investito netto	57.853.905	62.193.514
FONTI		
Mezzi propri	31.777.142	33.493.072
Debiti finanziari	26.076.763	28.700.442
Capitale di finanziamento	57.853.905	62.193.514

Stato Patrimoniale finanziario	Periodo corrente	Periodo precedente
ATTIVO FISSO	74.954.301	72.897.962
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali	74.572.225	72.411.279
Immobilizzazioni finanziarie	382.076	486.683
ATTIVO CIRCOLANTE	34.273.772	39.446.036
Magazzino	28.407.987	28.394.825
Liquidità differite	4.407.162	9.751.803
Liquidità immediate	1.458.623	1.299.408
CAPITALE INVESTITO	109.228.073	112.343.998
MEZZI PROPRI	31.777.142	33.493.072
Capitale sociale	29.123.179	29.123.179
Riserve	2.653.963	4.369.893
PASSIVITA' CONSOLIDATE	15.713.957	24.338.687
PASSIVITA' CORRENTI	61.736.974	54.512.239
- <i>risconti passivi su contributi</i>	42.915.099	42.513.416
- <i>altre passività correnti</i>	18.821.875	11.998.823
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	109.228.073	112.343.998

Indicatori di solidità

L'analisi di solidità patrimoniale ha lo scopo di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Tale capacità dipende dalla modalità di finanziamento degli impieghi a medio-lungo termine e dalla composizione delle fonti di finanziamento.

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	Periodo corrente	Periodo precedente
Margine primario di struttura	(43.177.159)	(39.404.890)
Margine secondario di struttura	(27.463.202)	(15.066.203)
Margine di disponibilità (CCN)	(27.463.202)	(15.066.203)
Margine di tesoreria	(55.871.189)	(43.461.028)

Tenuto conto del fatto che tra le passività correnti sono inseriti anche risconti passivi su contributi, al fine di fornire un'informativa completa si riporta di seguito il calcolo del margine di tesoreria non

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

tenendo conto nell'ammontare delle passività correnti dell'importo relativo ai risconti passivi.

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	Periodo corrente	Periodo precedente
Margine di tesoreria	-12.956.090	-947.612

Con riferimento alla modalità di finanziamento degli impieghi a medio-lungo termine, considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono quindi i seguenti:

Il Margine primario di struttura che si calcola con la differenza tra Mezzi propri - Attivo fisso,

Il Margine secondario di struttura che si calcola con la differenza tra (Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso,

Il Margine di disponibilità (capitale circolante netto) che si calcola con la differenza tra attività correnti e passività correnti,

Il Margine di tesoreria che si calcola con la differenza tra (attività correnti - magazzino) - passività correnti

Gli indici sulla struttura dei finanziamenti riguardano la composizione delle fonti di finanziamento.

Indici sulla struttura dei finanziamenti	Periodo corrente	Periodo precedente
Quoziente di indebitamento complessivo	2,44	2,35
Quoziente di indebitamento finanziario	0,82	0,86

Tenuto conto del fatto che tra le passività correnti sono inseriti anche risconti passivi su contributi, al fine di fornire un'informativa completa si riporta di seguito il calcolo del quoziente di indebitamento complessivo non tenendo conto nell'ammontare delle passività correnti dell'importo relativo ai risconti passivi.

Indici sulla struttura dei finanziamenti	Periodo corrente	Periodo precedente
Quoziente di indebitamento complessivo	1,09	1,08
Quoziente di indebitamento finanziario	0,82	0,86

Il Quoziente di indebitamento complessivo si calcola con il rapporto di correlazione tra (Passività consolidate+ Passività correnti) / Mezzi propri.

Il Quoziente di indebitamento finanziario si calcola con il rapporto di correlazione tra Passività di finanziamento / Mezzi propri.

Gli indici sulla struttura dei finanziamenti sono volti a verificare che vi sia un'adeguata proporzione, all'interno delle fonti di finanziamento, tra mezzi di terzi e mezzi propri. I quozienti di indebitamento complessivo e finanziario nel 2021 presentano valori non preoccupanti (1,09 e 0,82) ed in linea

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

rispetto a quelli del precedente esercizio (1,08 e 0,86).

Gli indici economici, utilizzati per misurare le prestazioni economiche, sono i seguenti:

Indici di redditività	Periodo corrente	Periodo precedente
ROE (Return On Equity)	-5,40%	12,86%
ROE lordo	-7,23%	19,04%
ROI (Return On Investment)	-2,92%	11,92%
ROS (Return On Sales)	-73,31%	27,17%
EBITDA margin	40,03%	42,37%

Gli indici economici, utilizzati per misurare le prestazioni economiche, sono i seguenti:

ROE netto e lordo - (Return on Equity), è definito dal rapporto tra Risultato netto o lordo dell'esercizio / Patrimonio netto medio del periodo. Rappresenta la remunerazione percentuale del capitale di pertinenza degli azionisti (capitale proprio). E' un indicatore della redditività complessiva dell'impresa, risultante dall'insieme delle gestioni operativa, finanziaria, straordinaria e nel caso del ROE netto anche di quella tributaria.

ROI - (Return on Investment), è definito dal rapporto tra Risultato operativo / Totale investimenti operativi medi del periodo. Rappresenta l'indicatore della redditività della gestione operativa: misura la capacità dell'azienda di generare profitti nell'attività di trasformazione degli input in output.

ROS - (Return on Sales), è definito dal rapporto tra Risultato operativo / Fatturato. E' l'indicatore più utilizzato per analizzare la gestione operativa dell'entità e rappresenta l'incidenza percentuale del risultato operativo sul fatturato (o eventualmente sul valore della produzione). In sostanza indica l'incidenza dei principali fattori produttivi (materiali, personale, ammortamenti, altri costi) sul fatturato.

EBITDA – (margine operativo lordo), è un indicatore di redditività che evidenzia il reddito basato solo sulla gestione operativa, quindi senza considerare gli interessi, le imposte, il deprezzamento di beni e gli ammortamenti. La percentuale indicata misura il rapporto tra EBITDA e ricavi delle vendite.

Dal punto di vista della redditività gli indici presentano tutti valori negativi rispetto ai valori positivi del precedente esercizio. Il peggioramento del livello di redditività del 2021 è correlato alla minore generazione di liquidità dalle vendite (il cui slittamento è stato determinato da cause esogene, non dipendenti da ITAV) e alla riduzione dei ricavi correnti (a seguito delle importanti dismissioni di beni in locazione avvenuta nel precedente esercizio e in attesa della messa a reddito dei nuovi investimenti previsti dal piano).

Il peggioramento degli indici di redditività riaspetto al precedente esercizio è correlato dallo.

Indicatori di solvibilità (o liquidità).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Scopo dell'analisi di liquidità è quello di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel breve, cioè di fronteggiare le uscite attese nel breve termine (passività correnti) con la liquidità esistente (liquidità immediate) e le entrate attese per il breve periodo (liquidità differite).

Indicatori di solvibilità	Periodo corrente	Periodo precedente
Quoziente di disponibilità	0,56	0,72
Indice di liquidità (quick ratio)	0,10	0,20
Quoziente primario di struttura	0,42	0,46
Quoziente secondario di struttura	0,63	0,79
Incidenza del capitale proprio (Autonomia Finanziaria)	29,09%	29,81%

Tenuto conto del fatto che tra le passività correnti sono inseriti anche risconti passivi su contributi, al fine di fornire un'informativa completa si riporta di seguito il calcolo del quoziente di disponibilità e dell'indice di liquidità non tenendo conto nell'ammontare delle passività correnti dell'importo relativo ai risconti passivi.

Indicatori di solvibilità	Periodo corrente	Periodo precedente
Quoziente di disponibilità	1,82	3,29
Indice di liquidità (quick ratio)	0,31	0,92

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Il Quoziente di disponibilità si calcola con il rapporto di correlazione tra Attivo Corrente / Passività correnti,

L' indice di liquidità si calcola con il rapporto di correlazione tra Liquidità immediate/ Passività correnti,

Il Quoziente primario di struttura si calcola con il rapporto di correlazione tra Mezzi propri /Attivo fisso,

Il Quoziente secondario di struttura si calcola con il rapporto di correlazione tra (Mezzi propri +Passività consolidate) / Attivo fisso

Gli indicatori di solvibilità sono volti a verificare la capacità dell'impresa a far fronte agli impegni di breve termine con le proprie attività correnti. Gli indici si attestano su livelli ampiamente positivi ed in miglioramento rispetto al precedente esercizio.

In conclusione, l'analisi di tutti gli indici sopra riportati con riferimento alla solidità patrimoniale ed alla solvibilità non evidenziano rischi sotto tali aspetti, considerati i valori degli indici ampiamente sopra ai benchmark di riferimento.

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Ambiente e personale

Ai sensi dell'art. 2428 comma 2 del Codice Civile qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Per quanto concerne le tematiche ambientali al momento non si segnalano fatti significativi.

Per quanto concerne il personale, la società ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia. Si precisa che alla data di chiusura dell'esercizio non sussistono rapporti conflittuali con il personale dipendente e non ci sono situazioni contenziose. Non ci sono stati infortuni sul lavoro. Per eventuali analisi quantitative si rinvia a quanto indicato nella nota integrativa, ritenendo superflua qualsiasi altra riclassificazione e/o confronto con l'esercizio precedente.

La Società sta affrontando l'emergenza Covid 19 nel pieno rispetto di quanto disposto in sede governativa e delle ordinanze regionali ed ha adottato a tal proposito specifici protocolli ed attività per presidiare la sicurezza sui luoghi di lavoro e la salute delle persone.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

La società ha strutturato un adeguato processo di identificazione, monitoraggio e gestione dei principali rischi che potrebbero compromettere il raggiungimento degli obiettivi aziendali.

Ai sensi dell'art. 2428 comma 1 del Codice Civile qui di seguito sono indicati i principali rischi cui la società è esposta.

Rischio paese

La società non opera in aree geografiche che potrebbero far insorgere rischi di natura macro-economica, di mercato o sociale, il cui verificarsi potrebbero determinare un effetto negativo nell'area reddituale, finanziaria e patrimoniale.

Rischio di credito

Il rischio dei crediti rappresenta l'esposizione a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalle controparti sia commerciali che finanziarie.

Per limitare l'esposizione al rischio di credito, in fase di acquisizione è operata una accurata valutazione del merito creditizio e per alcuni clienti il rischio è coperto attraverso opportune forme di garanzie accessorie (es. fidejussioni cauzionali).

Il controllo sui rischi di credito è inoltre rafforzato da procedure periodiche di monitoraggio al fine di individuare in modo tempestivo eventuali contromisure.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Rischi finanziari

Gli strumenti finanziari utilizzati sono rappresentati da liquidità, attività e passività finanziarie.

Per far fronte alle obbligazioni assunte con il sistema bancario con l'azzeramento dei debiti bancari entro il 2024, si evidenzia la correlazione del rischio finanziario al rispetto delle vendite di tutti gli immobili non strategici inseriti tra le rimanenze nelle tempistiche previste dal piano ex art.67 L.F.

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

La società ha posto particolare attenzione all'identificazione, alla valutazione e alla copertura dei rischi finanziari, costituiti principalmente dai rischi di liquidità, di variazione nei tassi d'interesse e di cambio.

Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che risorse finanziarie disponibili non siano sufficienti a soddisfare, nei termini e nelle scadenze stabilite, gli impegni derivanti dalle passività finanziarie. Per quanto riguarda la gestione della finanza la società si è attenuta a quanto previsto dal piano di consolidamento e sviluppo.

Il rischio è correlato alle eccedenze di cassa dalle vendite da cui si reperiscono le risorse finanziarie sufficienti a pagare i debiti tributari (IRES e IRAP) e le spese correnti (utilizzabili 1,5 milioni dalle vendite) .

Rischio di tasso d'interesse

I rischi di tasso d'interesse sono principalmente riferiti al rischio di oscillazione del tasso d'interesse dell'indebitamento finanziario a medio-lungo termine, quindi alla misura degli oneri finanziari relativi.

Il rischio risulta modesto, stante l'attuale basso livello dei tassi di interesse di riferimento e considerato che dal piano ex art. 67 L.F. è previsto che entro il 2024 la Società rientri di tutti i debiti finanziari.

Rischio di cambio

L'esposizione al rischio di cambio è limitata, non essendovi esposizioni di rilievo in valuta estera.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la società non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

Investimenti

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

Gli investimenti infrastrutturali dell'esercizio ammontano ad €mgl. 3.647, di cui €mgl. 1784 per la realizzazione dei lavori del magazzino del polo del freddo e €mgl. 1.863 per i nuovi investimenti previsti nel piano strategico quali il truck village e gli impianti per la produzione diretta di energia.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento e rapporti con imprese del gruppo

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c. la Vostra società nell'esercizio 2021 non era soggetta a direzione o coordinamento da parte di società od enti. Ciò fino alla sottoscrizione in data 14 febbraio 2022 di un patto parasociale tra i soci Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, Regione Toscana, Comune di Livorno, Comune di Collesalveti, Provincia di Livorno e Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno che ha fatto anche rientrare la Società tra quelle a controllo pubblico oltre all'assoggettamento all'art. 2497 del codice civile.

La Società in data 24 novembre 2021 ha costituito la controllata ITAV Service srl per internalizzare lo svolgimento di servizi, primis quelli di manutenzione ordinaria e straordinaria nell'area interportuale o valorizzare il "know-how" acquisito dalla propria struttura operativa e intercettare i bisogni di servizi da parte in delle aziende condominiali. L'oggetto principale di ITAV Service riguarda l'attività edilizia, la progettazione, la costruzione, la ristrutturazione, il restauro e la manutenzione di immobili di qualsiasi natura – sia in conto proprio che per conto terzi – compresi gli impianti e le opere connesse ed accessorie, demolizioni, sterri, lavori di terra con eventuali opere connesse, servizi di pulizia; la progettazione, l'installazione, la trasformazione, l'ampliamento e la manutenzione di impianti idrici, idraulici, idrosanitari, elettrici, elettromeccanici, elettronici, di riscaldamento, di condizionamento, di protezione antincendio, acquedotti, fognature, lavori di difesa e sistemazione idraulica, carpenterie. ITAV Service ha avviato la propria attività nel mese di gennaio 2022.

La Società ha rapporti con la collegata Trailer Service srl, il cui capitale sociale ammonta a € mgl. 100, società individuata per la gestione dell'area di prestivaggio alle Autostrade del Mare. Con tale società sono in essere due contratti di locazione per le aree di prestivaggio e di temporanea custodia. Alla data di chiusura dell'esercizio i rapporti con tale società si concretizzano in crediti a breve per complessivi € mgl. 224 relativi prevalentemente a canoni di locazione e in parte a recuperi di consumi e di altre spese prevalentemente di natura condominiale.

La Società ha rapporti anche con l'altra collegata Cold Storage Customs S.r.l., il cui capitale sociale ammonta € mil. 20. La società è stata costituita nell'esercizio 2011 per la gestione di magazzini frigoriferi (destinati a deposito doganale e generale) di prodotti agroalimentari di terzi. Alla data di chiusura dell'esercizio i rapporti con tale società si concretizzano in crediti per complessivi € mgl.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

207 relativi prevalentemente a canoni di locazione di ramo di azienda e in parte a recuperi di consumi e di altre spese prevalentemente di natura condominiale.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Per quanto riguarda le informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) del Codice Civile si precisa l'insussistenza del possesso di Azioni proprie e di Azioni o quote di società controllanti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione si precisa che questa non può che tener conto di quanto previsto dall'aggiornamento del piano strategico e dalla convenzione di ristrutturazione in essere con il sistema bancario. Di conseguenza partiranno i lavori anche degli altri investimenti previsti sul fronte delle nuove fonti di energia e proseguirà il programma di dismissione dei cespiti non strategici per i quali sono già stati i sottoscritti atti preliminari alla vendita del lotto distributore e del lotto pharma valley. Il tutto nel rispetto della normativa prevista per le società a controllo pubblico.

Sedi secondarie

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., si fa presente che la Società non ha sedi secondarie.

Altre informazioni

Il Consiglio di Amministrazione ha da tempo formalmente adottato un modello organizzativo ex D.lgs. 231/2001 inerente la responsabilità amministrativa della Società per eventuali reati commessi dai propri Amministratori, Direttori o dipendenti; il modello è adeguato alle caratteristiche operative ed alla realtà delle dimensioni della struttura aziendale e viene periodicamente aggiornato. Con delibera consiliare del 6 agosto 2015, ratificata dall'assemblea dei soci nella seduta del 17 dicembre 2015, al Collegio sindacale è stato affidato anche l'incarico di Organismo di Vigilanza.

E' stata predisposta la relazione sul governo societario e gli assetti proprietari che fornisce un'esauriente informativa in merito al sistema complessivo di corporate governance ed in particolare sulla composizione, modalità di funzionamento e attribuzioni degli organi societari, sulla struttura del capitale sociale, nonché sulle attività e procedure organizzative inerenti il sistema di Controllo Interno. La relazione è pubblicata sul sito societario www.interportotoscanto.com nella sezione Società Trasparente.

Collesalveti, 24 maggio 2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO-GUASTICCE

p. L'Organo Amministrativo

Il Presidente

Rocco Guido Nastasi

Il sottoscritto rag. Federico Paretti, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. Ciascun allegato al bilancio deve essere sottoscritto digitalmente dal professionista e può essere copia di documento originale informatico, ovvero copia informatica o copia per immagine, in formato Pdf/A, di un documento originale analogico, secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. 82/2005.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA LIVORNO - GUAST...
Codice fiscale: 00882050495