

TCD-TRIESTECITTA' DIGITALE S.R.L.

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	34121 TRIESTE (TS) PIAZZA DELL'UNITA' D'ITALIA 4
Codice Fiscale	00994830321
Numero Rea	TS 116479
P.I.	00994830321
Capitale Sociale Euro	85.003 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE ATTIVITA' DEI SERVIZI CONNESSI ALLE TECNOLOGIE DELL'INFORMATICA NCA (620909)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	19.807	18.767
Ammortamenti	18.975	18.767
Totale immobilizzazioni immateriali	832	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	11.057	11.057
Ammortamenti	11.057	11.057
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.127	28.127
Totale crediti	28.127	28.127
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.127	28.127
Totale immobilizzazioni (B)	28.959	28.127
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	279.135	207.560
Totale crediti	279.135	207.560
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	96.736	72.497
Totale attivo circolante (C)	375.871	280.057
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	5.534	6.432
Totale attivo	410.364	314.616
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	85.003	85.003
IV - Riserva legale		
	6.924	6.761
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	59.742	81.936
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1 ⁽²⁾
Totale altre riserve	59.743	81.937
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.108	3.245
Utile (perdita) residua	14.108	3.245
Totale patrimonio netto	165.778	176.946
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	154.237	137.670
Totale debiti	154.237	137.670
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	90.349	-
Totale passivo	410.364	314.616

⁽¹⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1

⁽²⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	596.081	510.020
Totale valore della produzione	596.081	510.020
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	577.174	504.700
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	208	3.753
Totale ammortamenti e svalutazioni	208	3.753
14) oneri diversi di gestione	4.221	2.520
Totale costi della produzione	581.603	510.973
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.478	(953)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	330	1.350
Totale proventi diversi dai precedenti	330	1.350
Totale altri proventi finanziari	330	1.350
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	330	1.350
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	75	3.250
Totale proventi	75	3.250
21) oneri		
altri	25	-
Totale oneri	25	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	50	3.250
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	14.858	3.647
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	750	402
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	750	402
23) Utile (perdita) dell'esercizio	14.108	3.245

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 14.108,17.

Attività svolte

TCD – Trieste Città Digitale S.r.l. è società a capitale misto, partecipata da Enti Pubblici. In virtù di tale natura e per gli effetti della Legge Bersani è una società che non opera sul mercato, ma solo a favore dei propri Soci. L'attività di TCD dipende pertanto esclusivamente dalle esigenze strumentali all'attività istituzionale degli Enti/Soci che la partecipano. L'esercizio 2015 è stato un esercizio positivo con un aumento del fatturato e i ricavi hanno segnato un aumento del 17%.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio in commento la Società, in conformità all'art. 9 comma 4 dello Statuto Sociale, ha provveduto a liquidare ai soci recedenti Terminal Intermodale di Trieste-Fernetti S.p.a. e Consorzio PromoTrieste il controvalore della quota di partecipazione che quest'ultimi detenevano in TCD-TriesteCittàDigitale S.r.l., mediante l'utilizzo parziale della riserva disponibile "Altre Riserve-Riserva facoltativa" e senza ridurre il proprio capitale sociale.

Criteri di formazione

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

Criteri di valutazione

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

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

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

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

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

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

La 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 - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

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

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

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

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I. Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Arrot.	31/12/2015
Costo Storico	18.767	1.040			19.807
Fondo Ammortamento	-18.767	-208			-18.975
Valore netto					832

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono interamente a costi di impianto e ampliamento. Gli incrementi delle immobilizzazioni immateriali si riferiscono a costi per la redazione del nuovo statuto sociale.

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Arrot.	31/12/2015
Costo Storico	11.057				11.057
Fondo Ammortamento	-11.057				-11.057
Valore netto					

Le immobilizzazioni materiali, invariate rispetto allo scorso esercizio ed interamente ammortizzate, sono costituite per euro 1.660 da impianti telefonici e per euro 9.396 da macchine d'ufficio elettroniche.

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
28.127	28.127	

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Crediti

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione	Fair value
Altri	28.127			28.127		
	28.127			28.127		

Le immobilizzazioni finanziarie si riferiscono integralmente a depositi cauzionali.

Crediti per tipologia

Descrizione	V / Controllate	Fair value	V / collegate	Fair value	V / controllanti	Fair value	V / altri	Fair value
Altri crediti							28.127	
Totale							28.127	

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	28.127	28.127
Totale	28.127	28.127

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
279.135	207.560	71.575

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	214.822			214.822	
Per crediti tributari	64.312			64.312	
Arrotondamento	1			1	
Totale	279.135			279.135	

I crediti tributari sono costituiti principalmente dal credito IVA per euro 63.515 (di cui euro 31.169 chiesto a rimborso) e dall'acconto IRAP per euro 402.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	202.804	12.018	214.822	214.822
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.756	59.556	64.312	64.312
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	207.560	71.575	279.135	279.135

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	214.822	214.822
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	64.312	64.312
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	279.134	279.135

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
96.736	72.497	24.239

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	96.692	72.366
Denaro e altri valori in cassa	43	131
Arrotondamento	1	
	96.736	72.497

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

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
5.534	6.432	(898)

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.

Ratei e risconti

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

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	28.127	-	28.127	-	28.127
Crediti iscritti nell'attivo circolante	207.560	71.575	279.135	279.135	-
Disponibilità liquide	72.497	24.239	96.736		
Ratei e risconti attivi	6.432	(898)	5.534		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
165.778	176.946	(11.168)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	85.003	-	-		85.003
Riserva legale	6.761	163	-		6.924
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	81.936	3.083	25.277		59.742
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	81.937	3.083	25.277		59.743
Utile (perdita) dell'esercizio	3.245	14.108	3.245	14.108	14.108
Totale patrimonio netto	176.946	17.354	28.522	14.108	165.778

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Il decremento della riserva "Altre riserve - riserva facoltativa" di euro 25.277 si riferisce alla liquidazione della partecipazione dei soci recedenti di cui si è detto nelle premesse della presente Nota integrativa.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	85.003	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A, B, C	-
Riserve di rivalutazione	-	A, B	-
Riserva legale	6.924	A, B	-
Riserve statutarie	-	A, B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	59.742	A, B, C	-
Varie altre riserve	1	A, B, C	1
Totale altre riserve	59.743	A, B, C	59.743

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Utili portati a nuovo	-	A, B, C	-
Totale	-		59.743
Quota non distribuibile			832
Residua quota distribuibile			58.911

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Totale	1	

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

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
154.237	137.670	16.567

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per impegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	148.137			148.137				
Debiti tributari	3.543			3.543				
Debiti verso istituti di previdenza	2.557			2.557				
	154.237			154.237				

I debiti tributari si riferiscono a debiti per ritenute per euro 2.793 e al debito IRAP per imposte d'esercizio di euro 750.

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	148.137	148.137
Debiti tributari	3.543	3.543
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.557	2.557
Debiti	154.237	154.237

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
90.349		90.349

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Si riferiscono interamente a fatture emesse nel 2015 ma di competenza dell'anno 2016.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	137.670	16.567	154.237	154.237
Ratei e risconti passivi	-	90.349	90.349	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Nota Integrativa Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
596.081	510.020	86.061

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	596.081	510.020	86.061
	596.081	510.020	86.061

Valore della produzione

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

Ricavi per categoria di attività

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

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	596.081
Totale	596.081

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
330	1.350	(1.020)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	330	1.350	(1.020)
	330	1.350	(1.020)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	750	402	348
Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	750	402	348
IRES			
IRAP	750	402	348
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	750	402	348

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

Fiscalità differita / anticipata

Non esistono voci di costo o di ricavo rispettivamente deducibili o imponibili in esercizi diversi da quelli di competenza civilistica.

Per prudenza non si è tenuto conto della riportabilità di perdite fiscali non essendovi ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

Di seguito si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal Collegio sindacale per l'attività di revisione legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.900
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.900

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La Società opera in via esclusiva con i soci sulla base di valori di mercato sulla scorta di un tariffario approvato da un advisor esterno.

Non sono state poste in essere operazioni con i componenti dell'Organo amministrativo.

Conclusioni

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

Signori soci,
invitandoVi all'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 Vi proponiamo di destinare l'utile d'esercizio di euro 14.108,17 quanto ad euro 705,41 a riserva legale e quanto ad euro 13.402,76 alla riserva "Altre riserve-riserva facoltativa".

p. il Consiglio di amministrazione
Il Presidente
Enrico Marchetto