

TCD-TRIESTECITTA' DIGITALE S.R.L.

Sede legale in Piazza dell'Unità d'Italia n. 4 - 34121 Trieste

Capitale Sociale euro 85.003,00 i.v.

Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste

Codice Fiscale 00994830321

BILANCIO AL 31/12/2012

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
di cui già richiamati		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali	18.767	18.767
- Fondi ammortamento	-11.260	-7.507
Totale I	7.507	11.260
II. Immobilizzazioni materiali	11.057	11.057
- Fondi ammortamento	-11.057	-11.057
Totale II		
III. Immobilizzazioni finanziarie	30.077	33.577
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	37.584	44.837
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	208.791	238.666
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale II	208.791	238.666
III. Attività finanziarie non immobilizzate		
IV. Disponibilità liquide	64.937	41.320
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	273.728	279.986
D) RATEI E RISCONTI	6.954	7.613
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	318.266	332.436

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		85.003	85.003
II - Riserva da soprapprezzo			
III - Riserve di rivalutazione			
IV - Riserva legale		5.937	5.937
V - Riserve statutarie			
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII - Altre riserve		78.232	112.145
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		218	-12.331
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		169.390	190.754
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
C) TRATTAM. DI FINE RAPP.TO DI LAV. SUBORDINATO			
D) DEBITI			
- esigibili entro l'esercizio successivo		148.876	141.682
- esigibili oltre l'esercizio successivo			
	Totale D	148.876	141.682
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)		318.266	332.436

CONTO ECONOMICO		31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		500.022	521.803
2) variaz.ni rimanenze prod. corso lav., semilav. e finiti			
3) variaz.ni lavori in corso su ordinazione			
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio			
- altri ricavi e proventi			
	Totale altri ricavi e proventi		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		500.022	521.803
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
7) per servizi		492.959	524.822
8) per godimento di beni di terzi			
9) per il personale:			
a) salari e stipendi			
b) oneri sociali			
c) trattamento di fine rapporto			
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi			
	Totale costi per il personale		
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.753	3.753
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni crediti compr. attivo circ. e disp. liquide			
	Totale ammortamenti e svalutazioni	3.753	3.753
11) variaz. rimanenze mat. prime, sussid., consumo e merci			
12) accantonamenti per rischi			
13) altri accantonamenti			
14) oneri diversi di gestione		2.900	3.407
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		499.612	531.982
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PROD. (A - B)		410	-10.179

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) proventi da partecipazioni:

- imprese controllate
- imprese collegate
- altri

16) altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:

- imprese controllate
- imprese collegate
- imprese controllanti
- altri

b) da titoli iscr. nelle imm.ni che non cost. partecipazioni 1.698

c) da titoli iscr. nell'att. circ. che non cost. partecipazioni

d) proventi diversi dai precedenti:

- imprese controllate
- imprese collegate
- imprese controllanti
- altri

86 275

17) interessi e altri oneri finanziari:

- imprese controllate
- imprese collegate
- imprese controllanti
- altri

319

17bis) utili e perdite su cambi

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+ - 17bis)	86	1.654
---	-----------	--------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) rivalutazioni:

19) svalutazioni:

TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)		
--	--	--

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) proventi

21) oneri 3.749

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		-3.749
---	--	---------------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+ -C+ -D+ -E)	496	-12.274
--	------------	----------------

22) imposte sul reddito dell'esercizio

a) Imposte correnti	278	57
b) Imposte differite		
	<hr/>	
Totale imposte di competenza	278	57

23) UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	218	-12.331
---	------------	----------------

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
dott. Enrico Marchetto

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2012

Premessa

Fatti di rilievo verificatesi nel corso dell'esercizio

TCD-TriesteCittàDigitale 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 2012 ha segnato un consolidamento del fatturato attestandolo sui valori dello scorso esercizio.

Nel corso dell'esercizio in commento la Società, in conformità all'art. 9 comma 4 dello Statuto Sociale, ha provveduto a liquidare al socio recedente Autorità Portuale di Trieste il controvalore della quota di partecipazione che quest'ultima deteneva 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 azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che azioni o quote di società controllanti non 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

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del codice civile. Non è stato necessario applicare le deroghe previste dagli articoli 2423, quarto comma, e 2423-bis, secondo comma.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 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.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

I costi di impianto e ampliamento, costituiti dalle spese relative l'adeguamento dello Statuto Sociale alle nuove normative, sono stati capitalizzati con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati a quote costanti in cinque esercizi.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Sono state ammortizzate secondo un piano di ammortamento costruito sulla stima della residua possibilità di utilizzazione; risultano completamente ammortizzate e benché obsolete mantengono una loro utilità aziendale.

Finanziarie

Sono costituite da depositi cauzionali.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'eventuale adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 del codice civile, si precisa che non vi sono crediti con esigibilità superiore ai cinque anni.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 del codice civile, si precisa che non vi sono debiti con esigibilità superiore ai cinque anni.

Ratei e risconti

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

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.

Costi e ricavi

I componenti positivi e negativi sono stati imputati a Conto economico nel rispetto dei principi di prudenza e competenza previsti dal codice civile e dai principi contabili.

Attività**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Il Capitale sociale è interamente versato: non risultano quindi crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali****IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Descrizione	31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Arrot.	31/12/2012
Costo Storico	18.767				18.767
Fondo Ammortamento	-7.507	-3.753			-11.260
Valore netto	11.260				7.507

Le immobilizzazioni immateriali al 31.12.2012 sono costituite da costi di impianto e ampliamento per euro 18.767, ammortizzati per euro 11.260.

II. Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Arrot.	31/12/2012
Costo Storico	11.057				11.057
Fondo Ammortamento	-11.057				-11.057
Valore netto					

III. Immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Descrizione	31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Arrot.	31/12/2012
Costo Storico	33.577		3.500		30.077
Fondo Svalutazione					
Valore netto	33.577				30.077

CREDITI

Descrizione	31/12/2011	increm.	decrem.	31/12/2012
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	33.577		3.500	30.077
Arrotondamento				
Totale	33.577		3.500	30.077

Le immobilizzazioni finanziarie al 31.12.2012 sono costituite da cauzioni, pari ad euro 30.077.

C) Attivo circolante

II. Crediti

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
Crediti	238.666	208.791	-29.875

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

DETTAGLIO DEI CREDITI PER SCADENZA

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	208.717			208.717
Verso Controllate				
Verso Collegate				
Verso Controllanti				
Per crediti tributari	74			74
Per imposte anticipate				

Verso altri

Arrotondamento

Totale	208.791	208.791
---------------	----------------	----------------

Il saldo dei Crediti verso clienti al 31.12.2012 di euro 208.717 è costituito interamente da crediti verso soggetti italiani.

I Crediti tributari sono costituiti dagli acconti Irap versati nell'anno, pari ad euro 57, e dal credito verso l'Erario per ritenute subite su interessi attivi, pari ad euro 17.

Non esistono crediti in valuta estera alla fine dell'esercizio.

IV. Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2011	incred.	decrem.	31/12/2012
Depositi bancari e postali	41.318	23.553		64.871
Assegni				
Denari e altri valori in cassa	2	64		66
Arrotondamento				
Totale	41.320	23.617		64.937

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Descrizione	31/12/2011	incred.	decrem.	31/12/2012
Ratei Attivi				
Risconti Attivi	7.613		659	6.954
Arrotondamento				
Totale	7.613		659	6.954

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

Passività

A) Patrimonio netto

Descrizione	31/12/2011	incred.	decrem.	31/12/2012
Capitale Sociale	85.003			85.003
Riserva da soprapprezzo				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	5.937			5.937
Riserve statutarie				
Riserva azioni proprie in port.				
Altre riserve:				
- Riserva facoltativa	112.146		33.915	78.231
Utili/(Perdite) a nuovo				
Utile/(Perdita) dell'esercizio	-12.331	218	-12.331	218
Arrotondamento	-1	2		1
Totale	190.754	220	21.584	169.390

Come indicato in premessa, nel corso dell'esercizio in commento, la Società ha provveduto, in conformità all'art. 9 comma 4 dello Statuto Sociale, a liquidare al socio recedente Autorità Portuale di Trieste il controvalore della quota di partecipazione che quest'ultima deteneva in TCD-TriesteCittàDigitale S.r.l., pari ad euro 21.584,17, mediante l'utilizzo parziale della riserva disponibile "Altre Riserve-Riserva facoltativa" e senza ridurre il proprio capitale sociale.

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

Descrizione	Importo	Possibile utilizzo *	Quota disponibile	utilizzi nei 3 es.preced.	
				cop.perdite	altri
Capitale Sociale	85.003				
Riserva da soprapprezzo					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale	5.937	B			
Riserve statutarie					
Riserva azioni proprie in port.					
Altre riserve:					
- Riserva facoltativa	78.231	A, B, C	78.231	18.873	21.584
Utili/(Perdite) a nuovo					
Totale	169.171		78.231		
Quota non distribuibile			7.507		
Residua quota distribuibile			70.724	18.873	21.584

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

La quota non distribuibile, pari ad euro 7.507, si riferisce ai costi d'impianto e ampliamento non ancora ammortizzati.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La Società non ha personale dipendente.

D) Debiti

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
Debiti	141.682	148.876	7.194

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Deb.v/soci per finanziamenti				
Debiti v/banche				
Debiti v/altri finanziatori				
Acconti				
Debiti v/fornitori	141.218			141.218
Debiti rappr. da titoli di credito				

Debiti v/controllate		
Debiti v/collegate		
Debiti v/controllanti		
Debiti tributari	5.649	5.649
Debiti v/Istituti di previdenza	2.010	2.010
Altri debiti		
Arrotondamento	-1	-1
Totale	148.876	148.876

I Debiti verso fornitori al 31.12.2012, pari ad euro 141.218, sono relativi a debiti verso soggetti italiani.

Nella voce Debiti tributari sono iscritti debiti per ritenute alla fonte da versare, pari ad euro 1.967, il debito Irap, pari ad euro 278, nonché il debito IVA per la liquidazione del mese di dicembre, pari ad euro 3.404.

Non esistono debiti in valuta estera alla fine dell'esercizio.

Conto economico

A) Valore della produzione

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	521.803	500.022	-21.781
Variazioni rimanenze prodotti			
Variaz.lavori in corso su ord.			
Incres. immob. per lav. interni			
Altri ricavi e proventi			
Totale	521.803	500.022	-21.781

Le voci più significative dei "Ricavi vendite e prestazioni" riguardano ricavi relativi all'aggiornamento dei siti web ed alla produzione software, pari rispettivamente ad euro 233.916 e ad euro 145.765.

B) Costi della produzione

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
Mat. prime, suss., cons., merci			
Servizi	524.822	492.959	-31.863
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi			
Oneri sociali			
Trattamento di fine rapporto			
Trattamenti di quiescenza			
Altri costi del personale			
Amm. Immob. immateriali	3.753	3.753	
Amm. Immob. materiali			
Altre svalutazioni immob.			
Svalutazioni crediti			
Variaz. rim. mat. pr., suss., merci			
Accantonamenti per rischi			

Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	3.407	2.900	-507
Arrotondamenti			
Totale	531.982	499.612	-32.370

Tra i Costi per servizi sono ricompresi compensi al Collegio sindacale pari ad euro 13.769,18.

C) Proventi e oneri finanziari

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
Proventi da partecipazioni			
Prov. da crediti immobilizzati			
Prov. da titoli immobilizzati	1.698		-1.698
Prov. da titoli del circolante			
Proventi diversi dai precedenti	275	86	-189
Interessi e altri oneri finanziari	-319		319
Utili / (Perdite) su cambi			
Arrotondamenti			
Totale	1.654	86	-1.568

Imposte sul reddito d'esercizio

Descrizione	31/12/2011	31/12/2012	Variazione
IRES			
IRAP	57	278	221
Totale Imposte correnti:	57	278	221
IRES			
IRAP			
Totale Imposte diff. / (anticip.):			
Totale	57	278	221

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.

Informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., n. 22-bis e 22-ter

Tra TCD-TriesteCittà Digitale S.r.l. ed i soci Comune di Trieste e C.C.I.A.A. di Trieste sono in essere rapporti di fornitura di servizi relativi all'attività sociale.

Non sono state poste in essere operazioni con i componenti dell'organo amministrativo e di controllo, né la Società ha stipulato, direttamente o indirettamente, operazioni fuori bilancio.

Conclusioni

Il bilancio a Voi proposto, 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 al 31/12/2012, Vi proponiamo di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 217,85, quanto ad 11,00 euro a riserva legale, e a quanto al residuo, pari ad euro 206,85, di imputarlo alla posta "Altre Riserve-Riserva Facoltativa".

Trieste, 26 febbraio 2013

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
dott. Enrico Marchetto