

# ITAV SERVICE S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31/12/2023

Dati Anagrafici	
Sede in	Collesalveti
Codice Fiscale	01986910493
Numero Rea	MAREMMA E TIRRENO 220459
P.I.	01986910493
Capitale Sociale Euro	100.000,00 i.v.
Forma Giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	412000
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	INTERPORTO TOSCANO A.VESPUCCI SPA LIVORNO- GUASTICCE
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	80.817	2.010
II - Immobilizzazioni materiali	201.754	155.048
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	282.571	157.058
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	602.293	421.052
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	12.790
Imposte anticipate	2.213	366
Totale crediti (II)	604.506	434.208
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	62.219	93.702
Totale attivo circolante (C)	666.725	527.910
D) RATEI E RISCONTI	85.384	4.861
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.034.680</b>	<b>689.829</b>
<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	20.000	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	125.066	65.000
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(2.108)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	93.960	116.486
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	339.026	279.378
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	16.408	7.788
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	653.614	371.806
Esigibili oltre l'esercizio successivo	8.562	9.180
Totale debiti (D)	662.176	380.986
E) RATEI E RISCONTI	17.070	21.677
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.034.680</b>	<b>689.829</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.712.324	1.247.077
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	9.337	1.986
Totale altri ricavi e proventi	9.337	1.986
Totale valore della produzione	1.721.661	1.249.063
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	286.686	250.629
7) Per servizi	902.186	567.712
8) per godimento di beni di terzi	117.624	50.952
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	140.564	123.728
b) oneri sociali	67.433	61.339
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.059	8.376
c) Trattamento di fine rapporto	8.059	8.376
Totale costi per il personale	216.056	193.443
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	60.506	21.067
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.968	1.005
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.538	20.062
Totale ammortamenti e svalutazioni	60.506	21.067
14) Oneri diversi di gestione	2.882	1.620
Totale costi della produzione	1.585.940	1.085.423
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	135.721	163.640
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.521	835
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.521	835
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(2.521)	(835)
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE.:</b>		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	133.200	162.805
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	41.088	46.685
Imposte differite e anticipate	(1.848)	(366)
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.240	46.319
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	93.960	116.486

## **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023**

### **redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

#### **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.

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.

### **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'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

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

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

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

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

### **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**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

### **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, nonché degli oneri

relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

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.

### ***Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio***

Per quanto ai contributi in conto impianti si informa che la società nel presente esercizio ha beneficiato del credito di imposta per acquisto di beni strumentali nuovi previsto dalla legge 178/2020. In particolare sono stati riconosciuti alla società:

- un contributo in conto impianti pari al 10% del costo di acquisto dei beni strumentali nuovi acquisiti nel corso del 2021 per complessivi euro 980 a fronte del quale è iscritto in bilancio un credito di imposta compensabile in 3 quote annuali di pari importo;
- un contributo in conto impianti pari al 6% del costo di acquisto dei beni strumentali nuovi acquisiti nel corso del 2022 per complessivi euro 1.454 a fronte del quale è iscritto in bilancio un credito di imposta compensabile in 3 quote annuali di pari importo.
- un contributo in conto impianti pari al 50% del costo di acquisto dei beni strumentali nuovi 4.0 acquisiti nel corso del 2021 per complessivi euro 16.750 a fronte del quale è iscritto in bilancio un credito di imposta compensabile in 3 quote annuali di pari importo.

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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

### **Rimanenze**

Non figurano in bilancio rimanenze.

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

**Crediti tributari e 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 in compensazione.

La voce '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.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non sono iscritte in bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

**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.

**Fondi per rischi ed oneri**

Non sono iscritti in bilancio fondi per rischi ed oneri.

**Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

**Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## 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.

## 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

### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 282.571 (€ 157.058 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	2.010	175.110	0	177.120
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	20.062		20.062
<b>Valore di bilancio</b>	2.010	155.048	0	157.058
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	95.775	90.244	0	186.019
Ammortamento dell'esercizio	16.968	43.538		60.506
<b>Totale variazioni</b>	78.807	46.706	0	125.513
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	96.780	265.353	0	362.133
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.963	63.599		79.562
<b>Valore di bilancio</b>	80.817	201.754	0	282.571

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 80.817 (€ 2.010 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	2.010	2.010
<b>Valore di bilancio</b>	2.010	2.010
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	95.775	95.775
Ammortamento dell'esercizio	16.968	16.968
<b>Totale variazioni</b>	78.807	78.807
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	96.780	96.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.963	15.963
<b>Valore di bilancio</b>	80.817	80.817

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 201.754 (€ 155.048 nel precedente esercizio).

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



	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	0	94.000	20.905	60.205	175.110
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	9.400	2.609	8.053	20.062
Valore di bilancio	0	84.600	18.296	52.152	155.048
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	33.000	10.000	1.542	45.702	90.244
Ammortamento dell'esercizio	1.650	20.300	5.234	16.354	43.538
Totale variazioni	31.350	(10.300)	(3.692)	29.348	46.706
Valore di fine esercizio					
Costo	33.000	104.000	22.447	105.906	265.353
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.650	29.700	7.843	24.406	63.599
Valore di bilancio	31.350	74.300	14.604	81.500	201.754

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 604.506 (€ 434.208 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	286.686	0	286.686	0	286.686
Verso controllanti	281.970	0	281.970	0	281.970
Crediti tributari	23.983	0	23.983		23.983
Imposte anticipate			2.213		2.213
Verso altri	9.654	0	9.654	0	9.654
Totale	602.293	0	604.506	0	604.506

### 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:

	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	130.795	155.891	286.686	286.686	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	176.668	105.302	281.970	281.970	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	115.380	(91.397)	23.983	23.983	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	366	1.847	2.213			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.999	(1.345)	9.654	9.654	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	434.208	170.298	604.506	602.293	0	0

### Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si precisa che non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ulteriori informazioni in merito ai "Crediti per imposte anticipate" vengono fornite nella sezione "Fiscalità anticipata e differita".

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 62.219 (€ 93.702 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
Depositi bancari e postali	93.696	(31.623)	62.073
Denaro e altri valori in cassa	6	140	146
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>93.702</b>	<b>(31.483)</b>	<b>62.219</b>

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 85.384 (€ 4.861 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 attivi	0	8.710	8.710
Risconti attivi	4.861	71.813	76.674
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>4.861</b>	<b>80.523</b>	<b>85.384</b>

### 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.

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 339.026 (€ 279.378 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	0	0	20.000	0	0	0		20.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	60.065	0	0	0		60.065
Versamenti in conto capitale	65.000	0	0	0	0	0		65.000
Varie altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
<b>Totale altre riserve</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>60.065</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>125.066</b>
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.108)	0	2.108	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	116.486	34.313	(82.173)	0	0	0	93.960	93.960
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>279.378</b>	<b>34.313</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93.960</b>	<b>339.026</b>

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:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Altre riserve								
Versamenti in conto capitale	41.800	0	0	23.200	0	0		65.000
Varie altre riserve	(1)	0	0	1	0	0		0
Totale altre riserve	41.799	0	0	23.201	0	0		65.000
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	(2.108)	0	0	0		(2.108)
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.108)	0	2.108	0	0	0	116.486	116.486
Totale Patrimonio netto	139.691	0	0	23.201	0	0	116.486	279.378

### 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	100.000			0	0	0
Riserva legale	20.000	riserva di utili	B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	60.065	riserva di utili	A,B,C	60.065	0	0
Versamenti in conto capitale	65.000	versamenti soci	A,B	0	0	0
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	125.066			60.065	0	0
Totale	245.066			60.065	0	0
Residua quota distribuibile				60.065		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 16.408 (€ 7.788 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	7.788
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.059
Altre variazioni	561
Totale variazioni	8.620
Valore di fine esercizio	16.408

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 662.176 (€ 380.986 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso altri finanziatori	10.700	(576)	10.124
Debiti verso fornitori	293.639	118.504	412.143
Debiti verso controllanti	178	9.355	9.533
Debiti tributari	50.550	126.570	177.120
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.793	2.977	18.770
Altri debiti	10.126	24.360	34.486
<b>Totale</b>	<b>380.986</b>	<b>281.190</b>	<b>662.176</b>

### 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 superiore a 5 anni
Debiti verso altri finanziatori	10.700	(576)	10.124	1.562	8.562	0
Debiti verso fornitori	293.639	118.504	412.143	412.143	0	0
Debiti verso controllanti	178	9.355	9.533	9.533	0	0
Debiti tributari	50.550	126.570	177.120	177.120	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.793	2.977	18.770	18.770	0	0
Altri debiti	10.126	24.360	34.486	34.486	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>380.986</b>	<b>281.190</b>	<b>662.176</b>	<b>653.614</b>	<b>8.562</b>	<b>0</b>

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

Non risultano iscritti in bilancio debiti di durata superiore ai cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	662.176
<b>Totale</b>	<b>662.176</b>

### Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si precisa che non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 17.070 (€ 21.677 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	115	363	478
Risconti passivi	21.562	(4.970)	16.592
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>21.677</b>	<b>(4.607)</b>	<b>17.070</b>

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### 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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	33.900	0	0	1.848	
IRAP	7.188	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>41.088</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.848</b>	<b>0</b>

### Composizione e movimenti intervenuti nelle attività per imposte anticipate

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 della voce "Attività per imposte anticipate".

#### Attività per imposte anticipate

	IRES da differenze temporanee	TOTALE
1. Importo iniziale	366	366
2. Aumenti		
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	1.920	1.920
2.2. Altri aumenti	0	0
3. Diminuzioni		
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	73	73
3.2. Altre diminuzioni	0	0
4. Importo finale	2.213	2.213

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	9.223
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	(9.223)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(366)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(1.847)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(2.213)

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
Eccedenza manutenzioni	1.525	7.698	9.223	24,00	2.213	0,00	0

## ALTRE INFORMAZIONI

### 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
Operai	4
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>4</b>

### Compensi agli organi sociali

Non sono stati corrisposti compensi agli amministratori ne sono stati concessi crediti e anticipazioni. Non sono stati assunti impegni per loro conto.

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Niente da segnalare.

### Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2447 bis del codice civile si segnala che la società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

Ai sensi dell'art. 2447 decies si segnala che la società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, contratti di finanziamento destinati a uno specifico affare.

### Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22.bis del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427, comma 2, del Codice Civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Si segnala, in particolare, che per l'esercizio 2023 la società ha sottoscritto con la controllante Interporto A. Vespucci S.p.A un contratto con il quale ha ricevuto in affidamento diretto dalla stessa parte dei lavori di manutenzione ordinari e straordinari. La società, per lo svolgimento dei lavori oggetto del contratto, si è avvalsa di personale della controllante in parte mediante distacco del personale (una unità al 90%) ed in parte mediante contratto di service.

La Società Interporto ha concesso in locazione un ufficio presso la Palazzina Vespucci e il Motel con locali al piano terra e primo della Palazzina Caboto.

### Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-ter del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Interporto Toscano A. Vespucci SPA Livorno - Guasticce che possiede il 100% del capitale sociale.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	67.970.369	74.835.128
C) Attivo circolante	35.689.668	34.331.104
D) Ratei e risconti attivi	14.611	61.841
<b>Totale attivo</b>	<b>103.674.648</b>	<b>109.228.073</b>
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	29.123.179	29.123.179
Riserve	2.653.959	4.369.893
Utile (perdita) dell'esercizio	2.144.401	(1.715.930)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>33.921.539</b>	<b>31.777.142</b>
B) Fondi per rischi e oneri	3.625.129	3.470.276
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	249.075	259.709
D) Debiti	28.242.547	30.780.804
E) Ratei e risconti passivi	37.636.358	42.940.142
<b>Totale passivo</b>	<b>103.674.648</b>	<b>109.228.073</b>

	<b>Ultimo esercizio</b>	<b>Esercizio precedente</b>
<b>Data dell'ultimo bilancio approvato</b>	31/12/2022	31/12/2021
<b>A) Valore della produzione</b>	16.077.789	3.666.494
<b>B) Costi della produzione</b>	12.483.829	5.313.187
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	(693.280)	(609.758)
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	0	(39.731)
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	756.279	(580.252)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	2.144.401	(1.715.930)

### **Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti**

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c.. In particolare, la società non possiede azioni proprie essendo, tra l'altro, Società a responsabilità limitata. La società non ha, nel corso dell'esercizio, acquistato o venduto azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

### **Informazioni relative a Startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative**

La società non appartiene alla categoria delle Start-up o PMI innovative.

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si informa che la società nel corso del 2022 non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare il risultato di esercizio, pari ad euro 93.960, per euro 28.188 come distribuzione di utile al socio e per la restante parte a riserva straordinaria.

**L'Amministratore Unico**

Claudio Bertini

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.