

ITAV SERVICE S.R.L. Soggetta a direzione e coordinamento

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	Collesalveti
Codice Fiscale	01986910493
Numero Rea	MAREMMA E TIRRENO 220459
P.I.	01986910493
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	432101
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	INTERPORTO TOSCANO A. VESPUCCI SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	63.856	80.817
II - Immobilizzazioni materiali	224.254	201.754
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	288.110	282.571
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.152.558	602.293
imposte anticipate	1.756	2.213
Totale crediti	1.154.314	604.506
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	175.836	62.219
Totale attivo circolante (C)	1.330.150	666.725
D) Ratei e risconti	1.464	85.384
Totale attivo	1.619.724	1.034.680
Passivo		
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	20.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	190.837	125.066
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	1.540	93.960
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	312.377	339.026
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	25.273	16.408
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.262.052	653.614
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	8.562
Totale debiti	1.262.052	662.176
E) Ratei e risconti	20.022	17.070
Totale passivo	1.619.724	1.034.680

Conto economico

31-12-2024 31-12-2023

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.157.015	1.712.324
5) altri ricavi e proventi		
altri	4.636	9.337
Totale altri ricavi e proventi	4.636	9.337
Totale valore della produzione	3.161.651	1.721.661
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	721.776	286.686
7) per servizi	1.784.586	902.186
8) per godimento di beni di terzi	148.934	117.624
9) per il personale		
a) salari e stipendi	228.289	140.564
b) oneri sociali	92.092	67.433
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.084	8.059
c) trattamento di fine rapporto	14.276	8.059
e) altri costi	808	0
Totale costi per il personale	335.465	216.056
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	72.514	60.506
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.961	16.968
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55.553	43.538
Totale ammortamenti e svalutazioni	72.514	60.506
14) oneri diversi di gestione	67.217	2.882
Totale costi della produzione	3.130.492	1.585.940
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.159	135.721
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11.880	2.521
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.880	2.521
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.880)	(2.521)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.279	133.200
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.282	41.088
imposte differite e anticipate	457	(1.848)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.739	39.240
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.540	93.960

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2024 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 di 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.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

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.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della 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 stato 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 stato 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 stato 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 sono iscritte 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.

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.

Fondi per rischi ed oneri

Non sono iscritti in bilancio fondi per rischi ed oneri.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sono iscritti in bilancio fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono iscritti in bilancio fondi per imposte, anche differite.

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.

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.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non sono iscritti in bilancio valori in valuta.

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a €288.110 (€282.571 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	96.780	265.353	0	362.133
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.963	63.599		79.562
Valore di bilancio	80.817	201.754	0	282.571
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	78.053	-	-
Ammortamento dell'esercizio	16.961	55.553		72.514
Altre variazioni	0	78.053	0	78.053
Totale variazioni	(16.961)	22.500	0	5.539
Valore di fine esercizio				
Costo	96.780	341.130	0	437.910
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.924	116.876		149.800
Valore di bilancio	63.856	224.254	0	288.110

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €63.856 (€80.817 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	96.780	96.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.963	15.963
Valore di bilancio	80.817	80.817
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	16.961	16.961
Altre variazioni	-	0
Totale variazioni	(16.961)	(16.961)

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio		
Costo	96.780	96.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.924	32.924
Valore di bilancio	63.856	63.856

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €224.254 (€201.754 nel precedente esercizio).

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	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	53.400	14.256	10.397	78.053
Ammortamento dell'esercizio	3.300	25.630	5.585	21.038	55.553
Altre variazioni	-	-	-	-	78.053
Totale variazioni	(3.300)	27.770	8.671	(10.641)	22.500
Valore di fine esercizio					
Costo	33.000	157.400	40.450	110.280	341.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.950	55.330	17.175	39.421	116.876
Valore di bilancio	28.050	102.070	23.275	70.859	224.254

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.154.314 (€604.506 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	781.053	0	781.053	0	781.053
Verso controllanti	336.770	0	336.770	0	336.770
Crediti tributari	7.317	0	7.317		7.317
Imposte anticipate			1.756		1.756
Verso altri	27.418	0	27.418	0	27.418
Totale	1.152.558	0	1.154.314	0	1.154.314

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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	286.686	494.367	781.053	781.053	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	281.970	54.800	336.770	336.770	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.983	(16.666)	7.317	7.317	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.213	(457)	1.756			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.654	17.764	27.418	27.418	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	604.506	549.808	1.154.314	1.152.558	0	0

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €175.836 (€62.219 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	62.073	113.757	175.830
Denaro e altri valori in cassa	146	(140)	6
Totale disponibilità liquide	62.219	113.617	175.836

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.464 (€85.384 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	8.710	(8.710)	0
Risconti attivi	76.674	(75.210)	1.464
Totale ratei e risconti attivi	85.384	(83.920)	1.464

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile, si precisa che, nell'esercizio, non si è proceduto ad effettuare alcuna operazione di capitalizzazione di oneri finanziari nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €312.377 (€339.026 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 e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	60.065	0	0	65.772	0	0		125.837
Versamenti in conto capitale	65.000	0	0	0	0	0		65.000
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	(1)		0
Totale altre riserve	125.066	0	0	65.772	0	(1)		190.837
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	93.960	28.188	(65.772)	0	0	0	1.540	1.540
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	339.026	28.188	(65.772)	65.772	0	(1)	1.540	312.377

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
Riserva legale	0	0	0	20.000	0	0		20.000
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	60.065	0	0		60.065
Versamenti in conto capitale	65.000	0	0	0	0	0		65.000
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	1		1
Totale altre riserve	65.000	0	0	60.065	0	1		125.066
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
Totale Patrimonio netto	279.378	34.313	(80.065)	80.065	0	1	93.960	339.026

Disponibilità e utilizzo del 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	100.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	20.000	Riserva di utili	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	125.837	Riserva di utili	A,B,C	125.837	0	0
Versamenti in conto capitale	65.000	Versamenti soci	A,B	0	0	0
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	190.837			125.837	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	310.837			125.837	0	0
Residua quota distribuibile				125.837		

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 25.273 (€ 16.408 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	16.408
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.276
Utilizzo nell'esercizio	5.358
Altre variazioni	(53)
Totale variazioni	8.865
Valore di fine esercizio	25.273

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.262.052 (€ 662.176 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	0	166	166
Debiti verso altri finanziatori	10.124	(1.620)	8.504
Debiti verso fornitori	412.143	403.890	816.033
Debiti verso controllanti	9.533	(6.507)	3.026
Debiti tributari	177.120	100.728	277.848
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	18.770	(8.962)	9.808
Altri debiti	34.486	112.181	146.667
Totale	662.176	599.876	1.262.052

Variazioni e scadenza dei debiti

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	0	166	166	166	0	0
Debiti verso altri finanziatori	10.124	(1.620)	8.504	8.504	0	0
Debiti verso fornitori	412.143	403.890	816.033	816.033	0	0
Debiti verso controllanti	9.533	(6.507)	3.026	3.026	0	0
Debiti tributari	177.120	100.728	277.848	277.848	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.770	(8.962)	9.808	9.808	0	0
Altri debiti	34.486	112.181	146.667	146.667	0	0
Totale debiti	662.176	599.876	1.262.052	1.262.052	0	0

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.262.052	1.262.052

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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 risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €20.022 (€17.070 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	478	2.952	3.430
Risconti passivi	16.592	0	16.592
Totale ratei e risconti passivi	17.070	2.952	20.022

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazione di servizi	3.157.015
Totale	3.157.015

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	10.633	0	0	(457)	
IRAP	6.649	0	0	0	
Totale	17.282	0	0	(457)	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e 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	2.213	2.213
2. Aumenti		
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	0	0
2.2. Altri aumenti	0	0
3. Diminuzioni		
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	457	457
3.2. Altre diminuzioni	0	0

4. Importo finale	1.756	1.756
--------------------------	-------	-------

Nota integrativa abbreviata, 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
Impiegati	1
Operai	5
Totale Dipendenti	6

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

Non sono corrisposti compensi agli amministratori ed ai sindaci, né sono stati concessi crediti e/o anticipazioni, né assunti impegni per loro conto, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile.

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, la società non possiede impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i 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 del codice civile si segnala che la società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, contratti di finanziamento destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle 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 anche di personale della controllante distacco mediante contratto di service.

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile si segnala che la società non ha posto in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

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

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Interporto Toscano A. Vespucci S.p.A. 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/no l'attività di direzione e coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	65.650.637	67.970.369
C) Attivo circolante	36.410.977	35.689.668
D) Ratei e risconti attivi	19.675	14.611
Totale attivo	102.081.289	103.674.648
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	29.123.179	29.123.179
Riserve	4.798.364	2.653.959
Utile (perdita) dell'esercizio	868.313	2.144.401
Totale patrimonio netto	34.789.856	33.921.539
B) Fondi per rischi e oneri	3.610.154	3.625.129
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	223.895	249.075
D) Debiti	27.771.345	28.242.547
E) Ratei e risconti passivi	35.686.039	37.636.358
Totale passivo	102.081.289	103.674.648

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	8.356.976	16.077.789
B) Costi della produzione	6.350.823	12.483.829
C) Proventi e oneri finanziari	(1.018.794)	(693.280)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	47.505	0

Imposte sul reddito dell'esercizio	166.551	756.279
Utile (perdita) dell'esercizio	868.313	2.144.401

Azioni proprie e di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, non si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. relativamente alle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona in quanto non possedute dalla società.

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare interamente il risultato d'esercizio, pari ad euro 1.539,72, a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

AMMINISTRATORE UNICO

Bertini Claudio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.