

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SOC. FERROVIE UDINE-CIVIDALE SRL
SOCIETA'UNIPERSONALE

Sede: Via Peschiera 30 - 33100 UDINE (UD)

Capitale sociale: 119.000

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: UD

Partita IVA: 02345670307

Codice fiscale: 02345670307

Numero REA: 000000253834

Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 491000

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: REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato Patrimoniale

	31-12-15	31-12-14
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.457	1.943
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.971	11.258
7) altre	381.838	722.256
Totale immobilizzazioni immateriali	394.266	735.457
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.928	0
2) impianti e macchinario	8.720.554	10.178.238
3) attrezzature industriali e commerciali	16.025	7.955
4) altri beni	51.414	29.298
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	36.171	0
Totale immobilizzazioni materiali	8.831.092	10.215.491
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.323	1.323
Totale crediti verso altri	1.323	1.323
Totale crediti	1.323	1.323
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.323	1.323
Totale immobilizzazioni (B)	9.226.681	10.952.271
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	265.830	325.704
Totale rimanenze	265.830	325.704
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.001.151	1.904.384
Totale crediti verso clienti	1.001.151	1.904.384
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.933.692	9.030.981
Totale crediti verso controllanti	9.933.692	9.030.981
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	240.042	178.665
Totale crediti tributari	240.042	178.665
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.831	76.607
Totale imposte anticipate	49.831	76.607
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	992.867	900.507
Totale crediti verso altri	992.867	900.507

	31-12-15	31-12-14
Totale crediti	12.217.583	12.091.144
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.152.601	1.074.049
3) danaro e valori in cassa	54.886	45.990
Totale disponibilità liquide	1.207.487	1.120.039
Totale attivo circolante (C)	13.690.900	13.536.887
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	274.806	211.887
Totale ratei e risconti (D)	274.806	211.887
Totale attivo	23.192.387	24.701.045
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	119.000	119.000
IV - Riserva legale	23.800	23.800
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	535.379	442.415
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	535.378	442.414
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	282.392	92.964
Utile (perdita) residua	282.392	92.964
Totale patrimonio netto	960.570	678.178
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	150.025	31.829
Totale fondi per rischi ed oneri	150.025	31.829
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.134.209	1.206.706
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.378.509	1.336.802
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.887.388	4.265.897
Totale debiti verso banche	4.265.897	5.602.699
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	192.032	815.572
Totale acconti	192.032	815.572
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	825.683	693.295
Totale debiti verso fornitori	825.683	693.295
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	308.992	316.744
Totale debiti tributari	308.992	316.744
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.896	100.480
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	104.896	100.480
14) altri debiti		

	31-12-15	31-12-14
esigibili entro l'esercizio successivo	697.661	665.104
Totale altri debiti	697.661	665.104
Totale debiti	6.395.161	8.193.894
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	14.552.422	14.590.438
Totale ratei e risconti	14.552.422	14.590.438
Totale passivo	23.192.387	24.701.045

Conti Ordine

	31-12-15	31-12-14
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	8.265.878	8.265.878
Totale beni di terzi presso l'impresa	8.265.878	8.265.878
Totale conti d'ordine	8.265.878	8.265.878

Conto Economico

	31-12-15	31-12-14
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.694.172	3.018.465
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.387.534	2.254.719
altri	1.911.084	1.903.456
Totale altri ricavi e proventi	4.298.618	4.158.175
Totale valore della produzione	7.992.790	7.176.640
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	331.999	326.854
7) per servizi	1.767.299	1.579.321
8) per godimento di beni di terzi	712.130	697.463
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.794.222	1.774.836
b) oneri sociali	542.784	494.375
c) trattamento di fine rapporto	129.288	122.210
e) altri costi	120.780	73.169
Totale costi per il personale	2.587.074	2.464.590
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	355.707	359.110
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.489.919	1.485.448
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.845.626	1.844.558
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	59.874	(58.212)
12) accantonamenti per rischi	58.196	7.238
13) altri accantonamenti	60.000	0
14) oneri diversi di gestione	75.829	78.483

	31-12-15	31-12-14
Totale costi della produzione	7.498.027	6.940.295
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	494.763	236.345
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15.246	10.697
Totale proventi diversi dai precedenti	15.246	10.697
Totale altri proventi finanziari	15.246	10.697
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.467	2.360
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.467	2.360
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	13.779	8.337
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	19.668
Totale proventi	1	19.668
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	0	367
altri	0	11.290
Totale oneri	0	11.657
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1	8.011
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	508.543	252.693
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	199.375	108.413
imposte anticipate	(26.776)	(51.316)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	226.151	159.729
23) Utile (perdita) dell'esercizio	282.392	92.964

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

- si precisa infine che nel 2015 si è conclusa la fase di inserimento di una risorsa umana dedicata alla contabilità che ha permesso alla società di predisporre il dettaglio delle voci contabilizzate per centri di costo, rappresentando le stesse sia secondo gli schemi del bilancio in formato CEE, sia per ottemperare alle disposizioni dell'art. 5 del D.Lgs 08.07.2003 nr 188.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- si ricorda che il presente bilancio può presentare delle difformità tra i valori espressi nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico rispetto a quelli della Nota Integrativa. Poiché la Nota Integrativa presenta maggiori livelli di dettaglio rispetto allo Stato Patrimoniale e al Conto Economico, gli arrotondamenti effettuati possono non coincidere algebricamente nei diversi documenti e, conseguentemente, possono non coincidere i valori esposti negli stessi. In ogni caso il bilancio è redatto nel rispetto dell'art. 2423 c.c., così come modificato dal D. Lgs. 213/98 e con le precisazioni di cui alla circolare n. 106/E del 2001 (norme sugli arrotondamenti).

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;

- non ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile per cui la relazione sulla gestione è stata predisposta;

- non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

- non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria;

- non è appartenente a gruppi e non detiene partecipazioni in società controllate o collegate. E' controllata dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia che è socio al 100%.

I valori esposti nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico sono indicati in unità di Euro, la Nota Integrativa è redatta in Euro salvo diversa indicazione.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Si precisa che il bilancio della nostra società viene redatto in forma ordinaria per obbligo di legge.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Poiché le quote risultano interamente sottoscritte e versate non si rileva alcun credito nei confronti dei soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni immateriali

Come fatto per il passato, alcune delle immobilizzazioni finanziate nei precedenti esercizi, sia immateriali che materiali non sono state ammortizzate, ma il fondo ammortamento è stato incrementato per il valore del finanziamento stesso sino a copertura totale del costo finanziato.

Si ritiene che i dati indicati nella tabella con le indicazioni fornite siano sufficienti a fornire le necessarie informazioni. Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili. Tali costi sono in particolare così costituiti:

Spese notarili per atto costitutivo e modifiche statutarie. Tali voci sono state iscritte tra le immobilizzazioni in quanto ritenute le stesse di utilità pluriennale.

- I costi per utilizzazione delle opere dell'ingegno e licenze sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione e riguardano il costo di acquisto di software operativo e del nuovo software gestionale per attuare la separazione contabile.

- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:

- oneri relativi all'assunzione di finanziamenti che sono ammortizzati in relazione alla durata dei finanziamenti stessi; costi di manutenzione ed adeguamento su beni immobili di terzi costituenti la linea di esercizio (stazioni, pensiline, uffici).

Si è ritenuto che le immobilizzazioni immateriali alla data di chiusura dell'esercizio non siano di valore durevolmente inferiore, conseguentemente non è stata effettuata alcuna svalutazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

Le immobilizzazioni immateriali, come pure quelle materiali finanziate dalla Legge n. 297/78 concessi sino al 31.12.2013, nonché dagli interventi della Legge 472/99 e 488/99 concessi sino al 31.12.2006, non sono state ammortizzate ma il fondo ammortamento è stato incrementato per il valore del finanziamento stesso fino a copertura totale del costo finanziato.

Si veda dettaglio nella tabella all'uopo predisposta.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.628	34.092	16.253	3.846.460	3.905.433
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.685	22.834	16.253	3.124.204	3.169.976
Valore di bilancio	1.943	11.258	-	722.256	735.457
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	3.517	-	11.000	14.517
Ammortamento dell'esercizio	486	3.804	-	351.418	355.708
Totale variazioni	(486)	(287)	-	(340.418)	(341.191)
Valore di fine esercizio					
Costo	8.628	37.609	16.253	3.857.460	3.919.950
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.171	26.638	16.253	3.475.622	3.525.684
Valore di bilancio	1.457	10.971	-	381.838	394.266

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Costruzioni leggere 10%

Impianti specifici 8%

Impianti, macchinari generici 25%

Attrezzature industriali e commerciali 12%

Altri beni:

Automezzi e mezzi di trasporto interno 20%

Autovetture 25%

Mobili e macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche 20%

Mobili e macchine ufficio 12%

Arredamento 10%

Motrici 10%

Materiale rotabile e ferroviario 7,5%

Come detto in precedenza, le immobilizzazioni materiali, come pure quelle immateriali finanziate dalla Legge n. 297/78 concessi sino al 31.12.2013, nonché dagli interventi della Legge 472/99 e 488/99 concessi sino al 31.12.2006, non sono state ammortizzate ma il fondo ammortamento è stato incrementato per il valore del finanziamento stesso fino a copertura totale del costo finanziato.

Si veda dettaglio nella tabella all'uopo predisposta e riportata nel proseguo.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente, le immobilizzazioni materiali diminuiscono di euro 1.384.399,00, essenzialmente per il saldo tra gli investimenti del periodo (euro 105.632,00) e gli ammortamenti di competenza (euro 1.490.031,00). Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	-	20.991.954	107.937	232.583	-	21.332.474
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	10.813.716	99.982	203.285	-	11.116.983

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	0	10.178.238	7.955	29.298	0	10.215.491
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	7.293	18.256	10.310	33.603	36.171	105.633
Ammortamento dell'esercizio	365	1.475.940	2.240	11.487	-	1.490.032
Totale variazioni	6.928	(1.457.684)	8.070	22.116	36.171	(1.384.399)
Valore di fine esercizio						
Costo	7.293	21.010.210	118.247	266.186	36.171	21.438.107
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	365	12.289.656	102.222	214.772	-	12.607.015
Valore di bilancio	6.928	8.720.554	16.025	51.414	36.171	8.831.092

Si riportano le tabelle con i dettagli per ciascuna categoria.

Codice Bilancio	Descrizione			
B II 1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Terreni e fabbricati			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
COSTRUZIONI LEGGERE		7.293,00		7.293,00
F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE			365,00	-365,00
TOTALE	0,00	7.293,00	365,00	6.928,00

Codice Bilancio	Descrizione			
B II 2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Impianti e macchinario			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPIANTI SPECIFICI	32.787,00	14.270,00		47.057,00
IMPIANTI TELECOMUN. E TELEFONI	20.910,00	3.986,00		24.896,00
MATER.ROTAB. e MOTRICI IN GEN.	13.758.132,00			13.758.132,00
MAT.ROTABILE STADLER 001	509.108,00			509.108,00
MAT.ROTABILE STADLER 002	494.428,00			494.428,00
MAT.RICAMBI STADLER 001-002	154.828,00			154.828,00
BONAVENTURA COSTI LOCO 753	1.938.657,00			1.938.657,00
EKK COSTI PER CARRI	4.083.106,00			4.083.106,00
F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	-15.852,00		2.868,00	-18.720,00
F/AMM.IMPIANTI TELECOMUNICAZ.	-18.184,00		2.085,00	-20.269,00
F/AMM.MAT.ROTAB. e MOTRICI IN GE	-10.779.679,00		1.470.987,0 0	-12.250.666,00
Arrotondamento	-3,00			-3,00
TOTALE	10.178.238,00	18.256,00	1.475.940,0 0	8.720.554,00

Codice Bilancio	Descrizione			
B II 3	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Attrezzature industriali e commerciali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	107.714,00	10.310,00		118.024,00
ATTR.VARIE E MINUTE (min.516,46 E.)	223,00			223,00
F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	-99.759,00		2.240,00	-101.999,00
F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-223,00			-223,00
TOTALE	7.955,00	10.310,00	2.240,00	16.025,00

Codice Bilancio	Descrizione			
B II 4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Altri beni			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	28.725,00			28.725,00
MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	66.695,00	13.442,00		80.137,00
AUTOCARRI/AUTOVETTURE	62.392,00	390,00		62.782,00
AUTOVETTURE	9.819,00	17.436,00		27.255,00
ARREDAMENTO	64.951,00	2.335,00		67.286,00
F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-16.783,00		2.042,00	-18.825,00
F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	-56.694,00		5.583,00	-62.277,00
F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE	-62.227,00		205,00	-62.432,00
F/AMM. AUTOVETTURE	-9.819,00		2.180,00	-11.999,00
F/AMM. ARREDAMENTO	-57.762,00		1.478,00	-59.240,00
Arrotondamento	1,00		-1,00	2,00
TOTALE	29.298,00	33.603,00	11.487,00	51.414,00

Codice Bilancio	Descrizione			
B II 5	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: Immobilizzazioni in corso e acconti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ACCONTI BUREAU VER. VIS SCMT		35.371,00		35.371,00
ACCONTI APE CERTIF.CASA CLIMA		800,00		800,00
TOTALE	0,00	36.171,00	0,00	36.171,00

IMMOBILIZZAZIONI PER INVESTIMENTI FINANZIATI DAGLI ENTI CONCEDENTI

Si riportano di seguito gli interventi finanziati con i contributi statali.

Tali poste sono contabilizzate solo per memoria tra le immobilizzazioni materiali e immateriali, al netto dei corrispondenti contributi finanziari di pari importo che sostituiscono i fondi ammortamento e che rendono neutro il costo dell'investimento.

Investimenti enti concedenti	Investimenti e contributi finanziari anno 2013	Investimenti e contributi finanziari anno 2012	Investimenti e contributi finanziari anno 2011	Investimenti e contributi finanziari anno 2006/2007	Investimenti e contributi finanziari al 31/12/2005 e relativi alla linea Udine Cividale erogati alla società Sistemi Territoriali precedente gestore della linea
Interventi L. 297/78 Udine-Cividale__ (ammod._I.F._e_M.R)	490.694	195.710	910.321	741.897	481.658,54
					2.446.938,99
Interventi L. 611/96					2.423.266,68
(Armam._Udine-Cividale)					481.658,54
Interventi L. 472/99 e L. 488/99				6.386.648	2.446.938,99

(Materiale Rotabile Udine-Cividale)					2.423.266,68
Interventi L. 488/99 e L. 388/00 (Ammodernamento Udine-Cividale)					1.814.490,70

Le annualità 2010, 2014 e 2015 non registrano alcun valore.

Si riportano di seguito gli interventi finanziati con i contributi regionali.

Tali poste sono contabilizzate tra le immobilizzazioni immateriali e materiali, ammortizzate per la quota dell'esercizio e coperti dai contributi in c/impianto erogati dalla Regione Friuli Venezia Giulia a copertura dell'investimento stesso.

L'intero contributo in c/impianto deliberato e/o erogato ovvero prenotato è stato contabilizzato per l'importo integrale e riscontato sulla base delle residue quote di ammortamento relative agli esercizi futuri.

Investimenti enti concedenti	Investimenti e contributi finanziari anno 2015	Investimenti e contributi finanziari anno 2014	Investimenti e contributi finanziari anno 2013	Investimenti e contributi finanziari anno 2012
Interventi L.R. 30 dicembre 2008 n.17	1.272.675	1.272.675	1.272.675	1.061.103
Interventi D. L.gs 111/2004 L.R. 28 dicembre 2007 n.30	467.076	468.736	468.903	440.375

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

La società ha in corso contratti di noleggio a lungo termine per attrezzatura d'ufficio.

Oltre ai contratti annuali per il noleggio di attrezzatura e macchinari esiste un contratto biennale per il noleggio per le carrozze stipulato con la OBB che vengono utilizzate per servizio Mi.Co.Tra.

Immobilizzazioni finanziarie

Il totale delle immobilizzazioni finanziarie è rimasto invariato rispetto all'anno precedente.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

La società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.323	1.323	1.323
Totale crediti immobilizzati	1.323	1.323	1.323

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 13.690.900,00 ed è composto dalle seguenti voci.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo medio di acquisto.

In dettaglio:

Codice Bilancio	Descrizione	
C I 1	RIMANENZE: materie prime, suss. e di cons.	
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso
MATERIE DI CONSUMO		328,00
BIGLIETTI	4.312,00	5.447,00
GASOLIO PER TRAZIONE	8.046,00	15.765,00
LUBRIFICANTI PER TRAZIONE	2.830,00	5.517,00
BENI PER TELEFONICA	1.148,00	912,00
MATERIALI E RICAMBI MR	123.296,00	121.147,00
ARREDI MR	4.012,00	3.955,00

TRAVERSE	1.521,00	475,00
MAT.METALL.ARMAMENTO	115,00	85,00
BENI MANUT.LINEA ARMAMENTO	3.545,00	3.132,00
BENI MANUT.FABBRICATI	222,00	281,00
BENI MANUT.IMPIANTI	939,00	687,00
BENI PER ACEI	6.475,00	5.509,00
BENI PER PL	86.997,00	33.152,00
GADGET	1.400,00	259,00
RICAMBI STADLER	73.572,00	53.896,00
BONAVENTURA RICAMBI	6.950,00	6.944,00
RICAMBI CARRI		7.875,00
CANCELLERIA	324,00	464,00
TOTALE	325.704,00	265.830,00

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	325.704	(59.874)	265.830
Totale rimanenze	325.704	(59.874)	265.830

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.904.384	(903.233)	1.001.151	1.001.151
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	9.030.981	902.711	9.933.692	9.933.692
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	178.665	61.377	240.042	240.042
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	76.607	(26.776)	49.831	49.831
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	900.507	92.360	992.867	992.867
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.091.144	126.439	12.217.583	12.217.583

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Codice Bilancio	Descrizione		
C II 1 a	CREDITI VERSO: clienti - esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
CREDITI V/CLIENTI	1.732.424,00	1.011.692,00	-720.732,00
FATTURE DA EMETTERE	321.901,00	388.171,00	66.270,00
NOTE DI ACCREDITO DA EMETTERE	0,00	-248.771,00	-248.771,00
FONDI RISCHI SU CREDITI	-149.941,00	-149.941,00	0,00
TOTALE	1.904.384,00	1.001.151,00	-903.233,00

Si precisa altresì che l'importo di euro 1.399.863,00 contenuto nelle voci "crediti v/clienti" e "fatture da emettere" dell'esercizio corrente, contiene anche l'importo di euro 584.119,00 relativo a crediti verso controllanti.

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
C II 4 a	CREDITI VERSO: controllanti - esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
CREDITI V/CONTROLLANTI	30.981,00	23.692,00	-7.289,00
CRED V/REG FVG X INVESTIM.SCMT	8.439.426,00	8.439.426,00	0,00
CR.V/REG.FVG X ALTRI INVESTIM.	360.574,00	360.574,00	0,00
CR.V/REG. FVG X CONTRIB.DA RIC	200.000,00	1.110.000,00	910.000,00
TOTALE	9.030.981,00	9.933.692,00	902.711,00

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
C II 4-bis a	CREDITI VERSO: crediti tributari - esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
ERARIO C/ACCONTO RITENUTA T.F.R.	2.220,00	0,00	-2.220,00
REGIONI C/ACCONTO IRAP	80.500,00	61.869,00	-18.631,00
ERARIO C/IVA	5.038,00	83.830,00	78.792,00
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	6,00	6,00	0,00
CREDITI PER RITENUTE	88.146,00	90.128,00	1.982,00
CREDITI PER RITENUTE GSE	296,00	244,00	-52,00
RITENUTE SU INT.ATTIVI BANCARI	2.459,00	3.964,00	1.505,00
Arrotondamento	0,00	1,00	1,00
TOTALE	178.665,00	240.042,00	61.377,00

La voce C II 4 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo è pari a euro 49.831,00 rispetto a euro 76.607,00 del precedente esercizio.

Sono indicate, in tale voce:

- le minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale relative all'accantonamento contabilizzato nel 2011 a fondo svalutazione crediti eccedente il limite fiscale per euro 40.598,00, ridotto per euro 5.167,00 per la riduzione dell'aliquota IRES dei prossimi esercizi. In tale voce sono stati contabilizzati euro 14.400,00 calcolati sull'accantonamento a fondo rischi di euro 60.000,00. La voce è stata decrementata per euro 36.009,00 per l'utilizzo delle residue perdite dell'esercizio 2013 sul reddito imponibile.

Si rinvia alla apposita sezione per ulteriori informazioni relative alla fiscalità anticipata ed agli effetti conseguenti.

La voce C.II.5 "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

Codice Bilancio	Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
C II 5 a	CREDITI VERSO: altri (circ) - esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze	
ALTRI CREDITI V/DIPENDENTI	63,00	0,00	-63,00	
ANTICIPI A FORNITORI	0,00	13.186,00	13.186,00	
CREDITI VIAGGIATORI E BAGAGLI	176,00	176,00	0,00	
CREDITO PER PREMIO PRODUZ.INPS	8.786,00	8.786,00	0,00	
CREDITO V/ASSICURAZIONI	7.200,00	1.144,00	-6.056,00	
CREDITI X CONTR. GSE	501,00	1.086,00	585,00	
INAIL C/CONTRIBUTI	9.135,00	4.555,00	-4.580,00	
CREDITI V/INPS COMPENSAZIONE F24	74,00	0,00	-74,00	
TELECOM C/ANTICIPO CONVERSAZ.	0,00	100,00	100,00	
CRED. CONTRIB.RINN.CONTR. L.47	60.527,00	126.839,00	66.312,00	
CRED. CONTRIBUTO L.297	183.860,00	183.860,00	0,00	
CRED. PER INDENNITA' MALATTIA	58.731,00	73.830,00	15.099,00	
CRED.CONTRIBUTO L.296	332.230,00	334.738,00	2.508,00	
CRED.CONTRIBUTO L.58	235.901,00	244.112,00	8.211,00	
DEBITI V/FORNITORI	324,00	455,00	131,00	
CREDITI X CONTRIB.FONDIMPRESA	3.000,00	0,00	-3.000,00	
Arrotondamento	-1,00	0,00	1,00	
TOTALE	900.507,00	992.867,00	92.360,00	

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" delle immobilizzazioni finanziarie costituiti da depositi cauzionali.

In considerazione all'attività dell'impresa non si rende necessaria alcuna ripartizione dei crediti per area Geografica. Non si evidenziano crediti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.074.049	78.552	1.152.601
Denaro e altri valori in cassa	45.990	8.896	54.886
Totale disponibilità liquide	1.120.039	87.448	1.207.487

Si indicano maggiori dettagli del Conto C IV.

Codice Bilancio	Descrizione		
C IV 1	DISPONIBILITA' LIQUIDE: Depositi bancari e postali		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
BANCA POP. VICENZA C/C	25.107,00	41.318,00	16.211,00
BANCA ANTONVENETA C/C	465.202,00	464.881,00	-321,00
BANCA DI CIVIDALE	583.739,00	646.401,00	62.662,00
Arrotondamento	1,00	1,00	0,00
TOTALE	1.074.049,00	1.152.601,00	78.552,00

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio. Si evidenziano i dettagli del Conto C IV 3.

Codice Bilancio	Descrizione		
C IV 3	DISPONIBILITA' LIQUIDE: Danaro e valori in cassa		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
CASSA SEDE UDINE ECONOMATO	2.714,00	2.356,00	-358,00
CASSA CORRISPETTIVI	37.099,00	46.196,00	9.097,00
CASSA PROGETTO MICOTRA	5.677,00	6.334,00	657,00
CASSA VUOCHER	500,00	0,00	-500,00
TOTALE	45.990,00	54.886,00	8.896,00

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è aumentato del 1,14% rispetto all'anno precedente passando da euro 13.536.887,00 a euro 13.690.900,00.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	211.887	62.919	274.806
Totale ratei e risconti attivi	211.887	62.919	274.806

La voce "Altri risconti attivi" comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 2 b	Ratei e risconti: Altri risconti attivi		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
RISC.ATT. ASSICURAZIONI	200.753,00	267.339,00	66.586,00
RISC.ATT. TELEFONICHE	1.777,00	2.237,00	460,00
RISC.ATT. ONERI BANCARI FINANZ.	3.672,00	2.713,00	-959,00
RISC.ATT.QUOTE ASSOCIATIVE	0,00	43,00	43,00
RISC.ATT.MANUTENZIONI	374,00	0,00	-374,00
RISC.ATT. CANONI SOFTWARE	285,00	959,00	674,00
RISC.ATT.ABBONAM.RIVISTE	279,00	442,00	163,00
RISC. ATT. NOLEGGI	0,00	946,00	946,00
RISC.ATT.SP.AMMIN.VE E DIRITTI	211,00	127,00	-84,00
RISC.ATT.APPALTI E SERVIZI	216,00	0,00	-216,00
RISC.ATT.CANONI CONCESS.UTILIZ	458,00	0,00	-458,00
RISC.ATT.CORSI PROF.DIPENDENTI	3.862,00	0,00	-3.862,00
TOTALE	211.887,00	274.806,00	62.919,00

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 24.701.045,00 a euro 23.192.387,00.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 119.000,00, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
RISERVA LEGALE	23.800,00	-	-	-
RISERVA STRAORDINARIA	535.379,00	-	-	-
TOTALI	559.179,00			

composizione della voce "Riserve di rivalutazione": non sono presenti.

composizione della voce "Riserve straordinaria" (qualora lo statuto preveda la costituzione di diverse tipologie di tali riserve)

Riserve	Importo
FORMATE DA UTILI ACCANTONATI	535.379,00
TOTALI	535.379,00

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	119.000	-		119.000
Riserva legale	23.800	-		23.800
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	442.415	92.964		535.379
Varie altre riserve	(1)	-		(1)
Totale altre riserve	442.414	92.964		535.378

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Utile (perdita) dell'esercizio	92.964	(92.964)	282.392	282.392
Totale patrimonio netto	678.178	-	282.392	960.570

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva di arrotondamento	(1)
Totale	(1)

La riserva straordinaria risulta aumentata di euro 92.964,00 per effetto della destinazione dell'utile del precedente esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	119.000	Capitale sociale		-	-
Riserva legale	23.800	Riserva di utili	B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	535.379	Riserva di utili	A B C	535.379	264.455
Varie altre riserve	(1)	Riserva di capitale		-	-
Totale altre riserve	535.378			535.379	264.455
Totale	678.178			535.379	264.455
Quota non distribuibile				1.457	
Residua quota distribuibile				533.922	

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Per completezza di informazione si specifica che al totale della tabella sopra esposta, aggiungendo il risultato di esercizio di euro 282.392,00 si ottiene il totale del patrimonio netto al 31.12.2015.

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 41,64% rispetto all'anno precedente passando da euro 678.178,00 a euro 960.570,00 grazie al risultato positivo dell'esercizio.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattasi di un accantonamento prudenziale per:

- euro 60.000,00 per bonifica ambientale;
- euro 38.525,00 per contributo GSE;
- euro 51.500,00 per procedimento sanzionatorio ART.

Maggiori dettagli sono riportati in seguito nella sezione del Conto Economico.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	31.829	31.829
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	118.196	118.196
Totale variazioni	118.196	118.196
Valore di fine esercizio	150.025	150.025

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.206.706
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	116.622
Utilizzo nell'esercizio	189.119
Totale variazioni	(72.497)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	1.134.209

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31.12.2015 ammontano complessivamente a euro 6.395.161,00.

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	5.602.699	(1.336.802)	4.265.897	1.378.509	2.887.388
Acconti	815.572	(623.540)	192.032	192.032	-
Debiti verso fornitori	693.295	132.388	825.683	825.683	-
Debiti tributari	316.744	(7.752)	308.992	308.992	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	100.480	4.416	104.896	104.896	-
Altri debiti	665.104	32.557	697.661	697.661	-
Totale debiti	8.193.894	(1.798.733)	6.395.161	3.507.773	2.887.388

La voce **Debiti verso banche** comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 4 a	DEBITI VERSO BANCHE: esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
MUTUI BANCARI ENTRO 12 MESI	1.336.802,00	1.378.509,00	41.707,00
TOTALE	1.336.802,00	1.378.509,00	41.707,00

Trattasi:

Della quota parte scadente nell'esercizio successivo del mutuo bancario garantito da fidejussione bancaria prestata dalla Regione Friuli Venezia Giulia concessa con delibera 2148 del 02.12.2010. Il mutuo fu contratto per l'acquisto di nuovi locomotori e carri.

Codice Bilancio	Descrizione		
D 4 b	DEBITI VERSO BANCHE: esigibili oltre esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
MUTUI BANCARI OLTRE 12 MESI	4.265.897,00	2.887.388,00	-1.378.509,00
TOTALE	4.265.897,00	2.887.388,00	-1.378.509,00

Trattasi della parte del mutuo di cui sopra scadente oltre l'esercizio successivo.

Gli **acconti** indicati nella voce D.6.a, pari a euro 192.032,00 riguardano somme fatturate (solo parzialmente incassate - ed infatti compaiono in bilancio tra i crediti verso clienti) al socio Regione Friuli Venezia Giulia a titolo di anticipo sulle spese da sostenersi per la manutenzione e l'ammodernamento degli impianti da effettuarsi sulla linea Udine-Cividale ai sensi della delibera 2024/2014.

La voce "Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo" risulta sinteticamente dalla tabella che segue:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 7 a	DEBITI VERSO FORNITORI: esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
DEBITI V/FORNITORI	463.810,00	415.219,00	-48.591,00
FATTURE DA RICEVERE	234.283,00	424.073,00	189.790,00
NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	-4.800,00	-13.610,00	-8.810,00
Arrotondamento	2,00	1,00	-1,00
TOTALE	693.295,00	825.683,00	132.388,00

I debiti nei confronti dell'Erario sono dovuti per i seguenti importi:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 12 a	DEBITI TRIBUTARI: esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
ERARIO C/IRES	12.734,00	147.273,00	134.539,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	1.860,00	237,00	-1.623,00
IVA SU VENDITE SOSPESA	161.928,00	53.828,00	-108.100,00
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	41.162,00	46.720,00	5.558,00
REGIONI C/IRAP	95.679,00	52.140,00	-43.539,00
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	635,00	1.678,00	1.043,00
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	88,00	272,00	184,00
ALTRI DEBITI TRIBUTARI	0,00	808,00	808,00
ERARIO C/RIT.AMMIN./CO.CO.PRO	2.658,00	6.035,00	3.377,00
Arrotondamento	0,00	1,00	1,00
TOTALE	316.744,00	308.992,00	-7.752,00

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 13 a	DEBITI VERSO IST. PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE: esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	84.552,00	87.511,00	2.959,00
INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	2.220,00	3.738,00	1.518,00
FONDO PRIAMO	3.171,00	3.508,00	337,00
FONDO PREVINDAI	3.422,00	3.570,00	148,00
DB INPS E TFR ASS.VITA_INF DIR	548,00	0,00	-548,00
FONDO TAX BENEFIT NEW	411,00	423,00	12,00
FONDO ALLEATA PREVIDENZA	928,00	1.334,00	406,00
DB X CONTRIB.SOLID.AUTOFERR.	5.229,00	4.812,00	-417,00
Arrotondamento	-1,00	0,00	1,00
TOTALE	100.480,00	104.896,00	4.416,00

La voce "Altri debiti" comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
D 14 a	ALTRI DEBITI: esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
CREDITI V/CLIENTI	1.981,00	1.200,00	-781,00
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	1.818,00	1.754,00	-64,00
DEBITI PER CAUZIONI	12.390,00	28.188,00	15.798,00
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	99.137,00	97.191,00	-1.946,00
RITENUTE SINDACALI	938,00	831,00	-107,00
COLLABORATORI C/COMPENSI	3.736,00	4.172,00	436,00
DEB. V/SOC.FIN X PRESTITI DIP.	0,00	497,00	497,00

DB V/REGIONE X RIT SU INTERESS	890,00	890,00	0,00
DEB.PER RIT. 0,50%-SIEMENS	0,00	581,00	581,00
DEB.PER RIT. 0,50%-BUREAU VER.	0,00	216,00	216,00
DEB.PER RIT.0,50%-QNEX	0,00	24,00	24,00
DEB. PER RIT. 0,50% SIEL	0,00	38,00	38,00
DEBITI VIAGG. MICOTRA TRENIT.	35.201,00	55.028,00	19.827,00
DEBITI VIAGGIATORI E BAGAGLI	8.077,00	8.077,00	0,00
SOC.MUTUO SOCCORSO C. POZZO	614,00	639,00	25,00
DEBITI VS. MINISTERO	497.503,00	497.503,00	0,00
DEBITO VISA	1.192,00	0,00	-1.192,00
DEBITO NOTA SPESE DIPENDENTI	1.593,00	759,00	-834,00
DEBITO CARTASI' (B.P.CIV.)	35,00	75,00	40,00
Arrotondamento	-1,00	-2,00	-1,00
TOTALE	665.104,00	697.661,00	32.557,00

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

In considerazione dell'attività svolta dall'impresa non si rende necessaria alcuna ripartizione per area geografica.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono garanzie reali sui debiti.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dal socio alla società.

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

I debiti complessivamente sono diminuiti di euro 1.798.733,00 rispetto all'anno precedente passando da euro 8.193.894,00 a euro 6.395.161,00.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	131.422	21.049	152.471
Altri risconti passivi	14.459.016	(59.065)	14.399.951
Totale ratei e risconti passivi	14.590.438	(38.016)	14.552.422

La voce E.2.a, Ratei passivi comprende:

Codice Bilancio	Descrizione		
E 2 a	RATEI E RISCONTI: Ratei passivi		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
RATEI PASSIVI	0,00	4.569,00	4.569,00
RATEI PASSIVI PERSONALE	101.400,00	125.165,00	23.765,00
RATEI PASSIVI SU MUTUI	30.022,00	22.734,00	-7.288,00
RATEI PASS.CONTR.APP. IMPIANTI	0,00	2,00	2,00
Arrotondamento	0,00	1,00	1,00
TOTALE	131.422,00	152.471,00	21.049,00

La voce E.2.b, Risconti passivi è così formata:

Codice Bilancio	Descrizione		
E 2 b	RATEI E RISCONTI: Altri risconti passivi		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
RISC.PASS. CANONE ATTRAVERSAM.	430,00	432,00	2,00
RISC.PASS.RECUP.RIMB.ONERI DIV	1.972,00	1.972,00	0,00
RISC.PASS.CONTRIB.C/IMP.REGION	1.272.675,00	1.272.675,00	0,00
RISC.PASS.CONTRIB.INVESTIMENTI	468.736,00	455.836,00	-12.900,00
RISC.PASS.CORRISP.MICOTRA	542.727,00	0,00	-542.727,00
RISC.PASS.CONTR.REG. C/ESERC.	0,00	888.581,00	888.581,00

RISC.PASS.CONTR.C/IMP OLTRE ES	2.683.970,00	2.748.097,00	64.127,00
RISC.PASS.CONTR.INVES.OLTRE ES	9.476.665,00	9.022.489,00	-454.176,00
RISC.P.RIMB.ONERI DIV OLTRE ES	11.841,00	9.870,00	-1.971,00
Arrotondamento	0,00	-1,00	-1,00
TOTALE	14.459.016,00	14.399.951,00	-59.065,00

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Beni di terzi presso l'impresa

Trattasi di beni di terzi presso l'azienda per euro 8.265.878,00. Valore invariato rispetto il precedente esercizio.

Nota Integrativa Conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Si rinvia alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento e per la suddivisione per centri di costo.

Si riporta di seguito la loro composizione in estrema sintesi:

Codice Bilancio	Descrizione		
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	3.018.465,00	3.694.172,00	675.707,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.158.175,00	4.298.618,00	140.443,00
TOTALE	7.176.640,00	7.992.790,00	816.150,00

Il valore della produzione dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 ha registrato un incremento di euro 816.150,00.

I dettagli relativi ai proventi conseguiti dalla Società sono meglio descritti ed analizzati nella relazione sulla gestione predisposta dall'Amministratore Unico ed allegata al presente bilancio.

Per quanto riguarda la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività si rinvia all'apposito prospetto, allegato alla relazione sulla gestione, che rileva tutte le voci dettagliate per centri di costo.

Come già anticipato precedentemente, data la tipologia dell'attività svolta, non si ritiene necessaria la ripartizione degli stessi per area geografica.

Costi della produzione

Si rinvia alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento e per la suddivisione per centri di costo.

Si riporta di seguito la loro composizione in estrema sintesi:

Codice Bilancio	Descrizione		
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
Descrizione	Saldo anno precedente	Saldo anno in corso	Differenze
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	326.854,00	331.999,00	5.145,00
SERVIZI	1.579.321,00	1.767.299,00	187.978,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	697.463,00	712.130,00	14.667,00
PERSONALE	2.464.590,00	2.587.074,00	122.484,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.844.558,00	1.845.626,00	1.068,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	-58.212,00	59.874,00	118.086,00
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	7.238,00	58.196,00	50.958,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	60.000,00	60.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	78.483,00	75.829,00	-2.654,00
TOTALE	6.940.295,00	7.498.027,00	557.732,00

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Si evidenzia la diminuzione dei costi riguardanti "gasolio per trazione" e "acquisto materiali e ricambi" ed un aumento degli stessi nel conto "acquisti beni per pl". Gli altri conti utilizzati non hanno registrato sostanziali differenze rispetto all'anno precedente.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 1.767.299,00 e rispetto all'esercizio precedente sono aumentati dell'11,90%.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti prevalentemente da noleggi e canoni di utilizzo locomotive e reti ferroviarie.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente indispensabile a garantire la regolare erogazione del

servizio, ivi comprese talune necessarie riparametrazioni, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Si segnala inoltre, l'incidenza del costo del Direttore di Esercizio che, nel 2015, incide per dodici mensilità rispetto alle dieci dell'esercizio precedente.

La voce risulta aumentata di euro 122.484,00.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si rileva un decremento degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali di euro 3.403,00.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase.

Il loro valore è sostanzialmente costante rispetto al precedente esercizio.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non si è proceduto ad accantonare alcuna somma in quanto i crediti sono di sicura esigibilità.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Non vi sono particolari commenti in quanto tale voce rileva la variazione tra il valore dei materiali esistenti all'inizio dell'esercizio e quelli alla fine dell'esercizio.

Accantonamento per rischi

La posta comprende l'accantonamento al Fondo contributo GSE per euro 6.696,00 e l'accantonamento effettuato a seguito del procedimento sanzionatorio avviato ai sensi del D. Lgs. 17 aprile 2014 n.70 attualmente ancora in definizione presso l'Autorità di Regolazione dei Trasporti per euro 51.500,00.

Altri accantonamenti

Trattasi dell'accantonamento effettuato per la bonifica ambientale dei siti operativi di Udine e di Cividale del Friuli (UD) stimato secondo una perizia tecnica per euro 60.000,00.

Oneri diversi di gestione

Sono passati da euro 78.483,00 a euro 75.829,00.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In particolare si tratta di interessi passivi su scoperti di conto corrente.

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi su depositi bancari, mentre gli oneri finanziari comprendono interessi passivi su c/c ed altri interessi passivi (interessi passivi indeducibili, altri interessi passivi e oneri finanziari deducibili, interessi passivi di mora).

Proventi e oneri straordinari

Non vi sono proventi e oneri straordinari.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite e anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Descrizione	Importo
1. Imposte correnti (-)	199.375,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	26.776,00
3. Variazione delle imposte differite (+/-)	0,00
4. Imposte sul reddito dell'esercizio	226.151,00

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Le imposte complessive sono così suddivise:

euro 147.239,00 per IRES;

euro 52.136,00 per IRAP.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	207.829
Differenze temporanee nette	207.829
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(76.607)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	26.776
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(49.831)

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Svalutazione crediti	147.829	-	147.829
Accantonamento per rischi	-	60.000	60.000

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente		
	Ammontare	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali				
di esercizi precedenti	130.943	186.602		
Totale perdite fiscali	130.943	186.602		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	130.943	27,50%	36.009

IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE CONTABILIZZATE - MOTIVAZIONI

Le attività per imposte anticipate sono state adeguate in quanto sono emerse nel periodo nuove differenze temporali deducibili/tassabili.

L'importo presente a bilancio è il residuo degli accantonamenti dei precedenti esercizi rettificato per nuova aliquota IRES dei prossimi esercizi oltre ad un nuovo accantonamento relativo alla nuova iscrizione di un fondo rischi per interventi di bonifica.

IMPOSTE DI ESERCIZIO

Le variazioni fiscali in aumento ed in diminuzione hanno rettificato il risultato prima delle imposte, determinando un imponibile IRES netto dell'utilizzo delle residue perdite 2013 di euro 535.415,00 assoggettato all'aliquota ordinaria.

Il carico tributario ai fini IRES ammonta a euro 147.239,00.

Mentre l'IRAP è di euro 52.136,00 calcolata sul valore della produzione netta pari a euro 1.241.338,00.

Le aliquote IRES ed IRAP applicate sono pari rispettivamente al 27,50% e 4,20%.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-15	31-12-14
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	282.392	92.964
Imposte sul reddito	226.151	159.729
Interessi passivi/(attivi)	(13.780)	(8.338)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	494.763	244.355
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	247.485	129.448
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.845.626	1.844.558
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(118.196)	(7.238)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.974.915	1.966.768
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	2.469.678	2.211.123
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	59.874	(58.212)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	903.234	(1.382.270)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	132.388	(991.215)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(62.919)	25.045
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(38.017)	115.927
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.505.794)	2.414.554
Totale variazioni del capitale circolante netto	(511.234)	123.829
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.958.444	2.334.952
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	13.780	8.338
(Imposte sul reddito pagate)	(226.151)	(159.729)
(Utilizzo dei fondi)	(201.786)	(106.090)
Totale altre rettifiche	(414.157)	(257.481)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.544.287	2.077.471
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(105.520)	(56.431)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(14.517)	(101.679)
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	-	600
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(120.037)	(157.510)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	41.708	(5.894)

	31-12-15	31-12-14
(Rimborso finanziamenti)	(1.378.509)	(1.336.802)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.336.801)	(1.342.696)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	87.449	577.265
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.120.039	542.772
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.207.487	1.120.039

Rendiconto Finanziario Diretto

	31-12-15	31-12-14
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
Incassi da clienti	8.896.024	5.794.369
Altri incassi	(1.029.672)	1.506.809
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(265.805)	(822.462)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(2.413.234)	(2.772.391)
(Pagamenti al personale)	(2.453.370)	(2.320.785)
(Altri pagamenti)	(977.285)	843.322
(Imposte pagate sul reddito)	(226.151)	(159.729)
Interessi incassati/(pagati)	13.780	8.338
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.544.287	2.077.471
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(105.520)	(56.431)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(14.517)	(101.679)
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	-	600
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(120.037)	(157.510)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	41.708	(5.894)
(Rimborso finanziamenti)	(1.378.509)	(1.336.802)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.336.801)	(1.342.696)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	87.449	577.265
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.120.039	542.772
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.207.487	1.120.039

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta dalla tabella sotto riportata:

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Impiegati	13
Operai	44
Totale Dipendenti	59

Compensi amministratori e sindaci

Non si registrano variazioni rispetto lo scorso esercizio. Il compenso annuo lordo dell'Amministratore Unico è fissato in euro 36.000,00 oltre al rimborso spese.

Compensi revisore legale o società di revisione

COMPENSI AL REVISORE

In questa sezione si segnalano i corrispettivi previsti al n. 16 bis dell'art. 2427 Codice Civile:

- Compensi organo di revisione euro 4.160,00.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Non sono stati emessi strumenti finanziari partecipativi di cui agli art. 2346 c.6 e 2349 c.2.

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

Nel rispetto della specifica disciplina in tema di gruppi societari, si riporta di seguito l'apposito prospetto contenente i

dati essenziali dell'ultimo bilancio della società/ente che esercita l'attività di controllo e coordinamento.

Nella tabella che segue si segnalano inoltre i rapporti intercorsi, nel corso dell'esercizio, con la società che esercita la direzione e coordinamento ed i rapporti intercorsi con le altre società del Gruppo soggette all'attività di direzione e coordinamento:

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (ART. 22 BIS)

Effetti sul conto economico (in migliaia di euro):

	Totale anno 2015	Soci	Amministratori	Sindaci	Totale	Incidenza % sulla voce di bilancio
Valore della produzione	7.993	5.838				74%
Costi della produzione	7.498					
Proventi e oneri finanziari						

Costi della produzione: si segnala che, l'Amministratore Unico, riceve un compenso di euro 36.000,00 (costo azienda).

Come già indicato lo scorso esercizio nella sezione "varie ed eventuali", facendo seguito a specifica richiesta pervenuta dalla Corte dei Conti - Sezione Controllo della Regione Friuli Venezia Giulia - all'Amministrazione regionale si specificano gli importi di tutte le somme che provengono dalla Regione e di quelle che a essa sono destinate e che sono state contabilizzate in base alla loro natura economica patrimoniale nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale.

Tutto ciò al fine di rendere evidente la circolarizzazione dei reciproci rapporti di debito/credito tra società ed ente Regione attuabile tramite l'incrocio dei dati contabili rappresentanti i flussi di entrate e spese delle rispettive contabilità.

RAPPORTI CON LA REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA							
					Ricavi		
Crediti	Debiti	Risc. Passivi	Garanz.	Impegni	Servizi	Contr.c/eserc	Contr.c/impianto
9.966.441	890	14.399.951			1.717.251	2.380.838	1.739.751

Si precisa che la società ha contratto con la BIIS - Banca Infrastrutture - Innovazione e Sviluppo in data 12.11.2010 un mutuo di complessivi euro 10.557.500 da rimborsarsi in 8 anni. Tale mutuo è garantito da una fidejussione prestata dalla Regione come da delibera n. 2148 del 28.10.2010.

La Regione provvede direttamente ad effettuare il pagamento della quota capitale e degli interessi. Il debito residuo al 31.12.2015 ammonta a euro 4.265.897,00.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dalla Regione Friuli Venezia Giulia, avente sede in Trieste, Piazza Unità d'Italia 1.

Vengono riportati i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (esercizio finanziario 2014)

**CONTO DEL BILANCIO 2014
della Regione Friuli Venezia Giulia
COMPETENZA**

Entrate

Titolo I	Entrate derivanti da tributi propri della Regione e dalle compartecipazioni ai tributi erariali	€ 4.801.503.176,14
Titolo II	Entrate derivanti da trasferimenti di parte corrente dello Stato, dell'Unione europea e di altri soggetti	€ 251.712.751,18
Titolo III	Entrate extratributarie	€ 68.494.706,88
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale	€ 102.967.609,86
Titolo V	Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	€ 25.199.410,54
Titolo VI	Entrate per partite di giro	€ 1.325.899.834,06

Totale entrate **delle**
€ 6.575.777.488,66

Avanzo finanziario al 31.12.2013 applicato al bilancio 2014 € 848.934.963,97
Trasferimenti da competenza derivata dall'esercizio 2013 € 1.781.287.986,92

Spese

Titolo I	Spese correnti	€ 4.542.868.302,50
Titolo II	Spese d'investimento	€ 897.540.533,25
Titolo III	Spese per rimborso di mutui e prestiti	€ 173.908.907,93
Titolo IV	Spese per partite di giro	€ 1.365.135.637,08

Totale spese
€ 6.979.453.380,76

Trasferimenti da competenza derivata all'esercizio 2015 € 0,00

RESIDUI

Rimanenze al 31.12.2014

<i>Residui attivi:</i>	
originati dalla competenza	€ 1.061.198.893,79
originati da esercizi precedenti	€ 1.304.130.369,92
Totale dei residui attivi al 31.12.2014	€ 2.365.329.263,71
<i>Residui passivi:</i>	
originati dalla competenza	€ 1.547.605.361,11
originati da esercizi precedenti	€ 760.188.236,22
Totale dei residui passivi al 31.12.2014	€ 2.307.793.597,33

Trasferimenti a titolo di competenza derivata al 2015 € 0,00

RISULTANZE DI CASSA

Giacenza di cassa al 1.1.2014 € 2.434.177.067,05

Entrate

Riscossioni (competenza + residui)

Titolo I	Entrate derivanti da tributi propri della Regione e dalle partecipazioni ai tributi erariali	€ 4.738.424.597,92	
Titolo II	Entrate derivanti da trasferimenti di parte corrente dello Stato dell'Unione europea e di altri soggetti	€ 260.317.887,82	
Titolo III	Entrate extratributarie	€ 55.288.265,23	Entrate
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale	€ 112.735.923,70	
Titolo V	Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	€ 35.317.575,56	
Titolo VI	Entrate per partite di giro	€ 1.637.254.625,58	di
Totale generale entrate		€ 6.839.338.875,81	

Spese

Pagamenti (competenza + residui)

Titolo I	Spese correnti	€ 4.546.689.477,35
Titolo II	Spese d'investimento	€ 783.775.442,51
Titolo III	Spese per rimborso di mutui e prestiti	€ 173.826.015,44
Titolo IV	Spese per partite di giro	€ 1.886.837.656,37
Totale generale spese		€ 7.391.128.591,67
Giacenza di cassa al 31.12.2014		€ 1.882.387.351,19

AVANZO FINANZIARIO COMPLESSIVO

Giacenza di cassa Tesoreria regionale al 31.12.2014	€ 1.882.387.351,19
Residui attivi al 31.12.2014	€ 2.365.329.263,71
Residui passivi al 31.12.2014	€ 2.307.793.597,33
Trasferimenti complessivi da competenza derivata al 2015	€ 0,00
Avanzo finanziario complessivo 2014	€ 1.939.923.017,57
di cui:	
da gestione di competenza	€ 2.226.547.058,79
da gestione dei residui	€ - 286.624.041,22

CONTO DEL PATRIMONIO

Consistenza	Consistenza		al
	al 31.12.2014		
1.1.2014			
Attività:			
Attività finanziarie	€ 5.656.346.025,37	€ 4.247.716.614,90	
Attività disponibili	€ 1.038.673.378,48	€ 993.356.481,77	
Attività non disponibili	€ 632.823.879,93	€ 624.096.357,69	
	<hr/>		
Totale attività	€ 7.327.843.283,78	€ 5.865.169.454,36	
	<hr/>		
Passività:			
Passività finanziarie	€ 4.807.411.061,40	€ 2.307.793.597,33	
Passività diverse	€ 1.493.964.557,60	€ 1.282.222.621,84	
	<hr/>		
Totale passività	€ 6.301.375.619,00	€ 3.590.016.219,17	
Variazione della consistenza patrimoniale		€ 1.248.685.570,41	

Si forniscono le ulteriori informazioni previste dalla legge.

ACCORDI FUORI BILANCIO (punto 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-septies)

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)

Non sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Nota Integrativa parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, l'Amministratore Unico propone di destinare l'utile di esercizio di euro 282.392,00 integralmente a riserva straordinaria.

L'Amministratore Unico
Dott. Maurizio Ionico
(Firmato)

La sottoscritta Rag.ra Egidia Viotto, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.