

SOCIETA' PER CORNIGLIANO S.p.A.

Piazza De Ferrari 1 - 16121 Genova
R.l. Genova e c.f. 01367680996
Capitale sociale Euro 11.975.277,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2012**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	Esercizio 2012	Esercizio 2011
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. IMMATERIALI		
Costi di impianto ed ampliamento	388.745	388.745
- ammortamento (20%)	(388.685)	(388.445)
Totale B.I)	<u>60</u>	<u>300</u>
II. MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	9.493.600	9.493.600
1) Immobili	10.095.495	10.095.495
4) Altri beni	74.428	69.899
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
- ammortamento	(1.384.928)	(1.072.555)
Totale B.II)	<u>18.278.595</u>	<u>18.586.439</u>
Totale Immobilizzazioni (B)	<u>18.278.655</u>	<u>18.586.739</u>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II. CREDITI		
1) VERSO CLIENTI	7.217.601	3.414.982
4-BIS) CREDITI TRIBUTARI	12.917.622	9.530.702
5) VERSO ALTRI	4.797.091	7.056.680
Totale C.II)	<u>24.932.313</u>	<u>20.002.364</u>
III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
6) ALTRI TITOLI	31.008.765	50.073.160
Totale C.III)	<u>31.008.765</u>	<u>50.073.160</u>
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) VERSO BANCHE	20.364.905	24.788.219
3) CASSA CONTANTI	211	703
Totale C.IV)	<u>20.365.116</u>	<u>24.788.921</u>
Totale Attivo Circolante (C)	<u>76.306.194</u>	<u>94.864.445</u>
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
- RATEI ATTIVI	260.263	500.840
- RISCONTI ATTIVI	9.828	95.088
Totale D)	<u>270.091</u>	<u>595.928</u>
Totale ATTIVO (A+B+C+D)	<u>94.854.940</u>	<u>114.047.113</u>
PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE	11.975.277	11.975.277
IV RISERVA LEGALE	120.515	77.286
VII ALTRE RISERVE	1.526.532	705.184
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	0

	IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	510.080	864.577
	Totale A)	14.132.403	13.622.323
B)	FONDO PER RISCHI E ONERI	478.822	180.000
	Totale B)	478.822	180.000
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	72.981	62.323
	Totale C)	72.981	62.323
D)	DEBITI		
	7) DEBITI VERSO FORNITORI (entro 12 m.)	14.290.361	9.436.728
	12) DEBITI TRIBUTARI	390.047	382.185
	13) ISTITUTI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	11.613	8.922
	14) ALTRI DEBITI	253.019	249.741
	Totale D)	14.945.040	10.077.576
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	- RATEI PASSIVI	6.315	6.329
	- RISCONTI PASSIVI	65.219.379	90.098.561
	Totale E)	65.225.694	90.104.890
	Totale PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	94.854.940	114.047.113
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1.103.912	1.134.869
	5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	- RICAVI DIVERSI	3.764.118	2.644.629
	- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	22.072.910	14.507.871
	Totale A)	26.940.940	18.287.369
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
	6) PER COSTI D'INTERVENTO SU AREE	26.572.952	17.457.532
	7) PER SERVIZI	273.338	272.822
	9) PER IL PERSONALE		
	a) SALARI E STIPENDI	161.791	159.110
	b) ONERI SOCIALI	60.140	59.253
	c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.443	13.457
	10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	312.613	309.198
	12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI E ONERI	298.822	-
	14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	137.986	82.096
	Totale B)	27.831.085	18.353.468
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	(890.146)	(66.099)
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1.660.420	1.348.465
	17) INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	(6.553)	(10.280)
	Totale C)	1.653.867	1.338.185
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	Totale D)	94.270	(122.870)
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
	20) PROVENTI STRAORDINARI	15.911	3.972
	21) ONERI STRAORDINARI	(6.823)	(5.515)
	Totale E)	9.088	(1.543)
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	867.080	1.147.673
	22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		

CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

(357.000)

(283.096)

23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

510.080

864.577

Il presente bilancio risulta conforme alle risultanze finali delle scritture contabili.

per il Consiglio di Amministrazione
IL PRESIDENTE
(Stefano Bernini)

SOCIETA' PER CORNIGLIANO S.p.A.

Piazza De Ferrari 1 – 16121 Genova

Capitale sociale Euro 11.975.277 i.v.

Registro Imprese Genova e

Codice fiscale: 01367680996

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

1 STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 bis c.c.), dal Conto Economico (redatto in conformità allo schema previsto dagli articoli 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla Nota Integrativa (redatta ai sensi dell'articolo 2427 c.c.), corredata dalla Relazione sull'andamento della gestione.

La Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizione di legge. Pertanto nella Nota Integrativa vengono forniti il prospetto delle variazioni nei conti di Patrimonio Netto ed il Rendiconto Finanziario.

Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse dagli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico le voci e le sottovoci che risultano con contenuto zero sia nel presente che nel precedente esercizio.

2 CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

I criteri di valutazione più significativi adottati nella redazione del bilancio d'esercizio, conformemente al disposto dell'articolo 2426 c.c., sono i seguenti:

2.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo originario e sono rappresentate in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati lungo il periodo della loro durata economica.

I costi di impianto relativi al capitale sociale e successivi aumenti e i costi relativi all'attività propedeutica alla firma dell'Accordo di Programma per l'attuazione del piano di risanamento ambientale dell'area industriale e portuale ex Acciaierie di Cornigliano di ILVA S.p.A. sono iscritti nell'attivo ed ammortizzati in quote costanti per un periodo di cinque anni.

2.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto (aree edificabili), comprensivo degli oneri accessori.

Il valore di costo viene eventualmente rettificato per effetto di leggi che permettano la rivalutazione delle immobilizzazioni.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono.

2.3 CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione.

2.4 ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Vengono classificati in questa voce i titoli e le attività finanziarie non destinate ad essere durevolmente impiegate nelle attività della Società. Tali voci sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e dello scarto di emissione; sono valutati al minore tra tale costo e il valore di mercato determinato in base alla media aritmetica dei prezzi rilevati nell'ultimo mese dell'anno; il costo originario viene

corrispondentemente ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi che hanno originato la rettifica di valore.

2.5 DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono le giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e la liquidità esistente nella cassa sociale alla chiusura dell'esercizio.

2.6 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Comprende gli accantonamenti effettuati in base all'anzianità maturata a fine esercizio dal personale dipendente, in conformità alle leggi ed al contratto di lavoro vigente, al netto di eventuali utilizzi.

2.7 DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

2.8 RATEI E RISCOINTI

Sono iscritti in tali voci quote di proventi e di oneri comuni a due o più esercizi per realizzare i principi di competenza temporale.

2.9 CONTO ECONOMICO

I ricavi per vendite di prodotti e servizi sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni e/o al momento dell'effettuazione del servizio.

I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Il principio della competenza temporale viene realizzato per mezzo della appostazione dei ratei e risconti attivi e passivi.

2.10 CONTRIBUTI PER BONIFICA E INFRASTRUTTURAZIONE

Per gli interventi di bonifica delle aree ex Ilva, Società per Cornigliano S.p.A. è autorizzata ad utilizzare i fondi di competenza del Ministero dell'Ambiente previsti dall'articolo 4, comma 8, della legge n. 426/1998 e dall'articolo 54, comma 1, della legge n.488/1999 nonché, per quanto necessario, quelli di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri di cui all'articolo 5, comma 14, del D.L. n.35/2005. Per gli interventi di infrastrutturazione e riqualificazione urbana, Società per Cornigliano S.p.A. è autorizzata ad utilizzare i fondi di competenza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di cui all'articolo 4, comma 11, della legge n.426/1998 e, per la parte residua, quelli di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri di cui all'articolo 5, comma 14, del D.L. n. 35/2005, convertito nella legge n. 80/2005. Il Ministero trasferisce tali contributi alla Società per Cornigliano tramite la Regione Liguria. I contributi vengono iscritti a risconti passivi e riconosciuti in conto economico in relazione ai costi sostenuti per gli interventi stessi.

3 ILLUSTRAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

Vengono di seguito evidenziate le informazioni richieste dalla legge.

Gli importi sono espressi in unità di Euro.

3.1 ATTIVO

Immobilizzazioni

3.1.1 Immobilizzazioni immateriali

Di seguito si riporta il prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni immateriali registrate nell'esercizio 2012.

Movimenti immobilizzazioni immateriali											
Descriz.	Movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio				Movimenti dell'esercizio			Movimenti in sede di chiusura dell'esercizio			Saldi bilancio
	Costo storico	Rivalutaz.	Fondo Amm.	Svalut.	Acquisiz.	Riclassif.	Dismiss.	Rivalutaz.	Amm.ti	Svalut.	
Costi impianto e ampll.	387.545		387.545						0		-
Opere dell'ingegno	1.200		900						240		60
Totali	388.745	-	388.445	-	-	-	-	-	240	-	60

I Costi di impianto e ampliamento si riferiscono alle spese di costituzione della Società, ai costi sostenuti per l'aumento del capitale sociale, ai costi connessi all'attuazione del pre-accordo (gestione delle aree nella fase transitoria ed altre attività propedeutiche all'Accordo di Programma) già completamente ammortizzati alla fine del precedente esercizio, ed ai diritti d'autore acquisiti per filmati inerenti i lavori svolti nelle aree di Cornigliano; i valori sono stati ridotti per la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

3.1.2 Immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono riportati i prospetti di movimentazione delle immobilizzazioni materiali relativi all'esercizio 2012.

Movimenti immobilizzazioni materiali											
Descrizione	Movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio				Movimenti dell'esercizio			Movimenti in sede di chiusura dell'esercizio			Saldi bilancio
	Costo storico	Rivalutaz.	Fondo Amm.	Svalut.	Acquisiz.	Riclassif.	Dismiss.	Rivalutaz.	Amm.ti	Svalut.	
Terreni/Fabbricati	9.493.600										9.493.600
Immobili	10.095.495		1.060.027						302.865		8.732.603
Atri Beni:											
Mobili e arredi	1.040		562						125		354
Imp. e macch.	24.501		3.797		2.900		-		3.893		19.711
Macchine Elettroniche	7.358		5.857		1.629		-		866		2.264
Attrezzature	37.000		2.313		-		-		4.625		30.063
Totali	19.658.994	-	1.072.555	-	4.529	-	-	-	312.373	-	18.278.595

La voce Terreni e Fabbricati si riferisce:

- all'apporto della proprietà delle aree sdemanializzate (mq.1.229.929) site in Genova Cornigliano da parte della Regione Liguria come da atto del 17/11/2005 a rogito Notaio Andrea Fusaro;
- all'acquisto da ILVA S.p.A. dell'area (mq.75.639) sita in Genova Cornigliano come da atto del 22/12/2005 a rogito Notaio Paolo Torrente e costi connessi;
- all'acquisto da ILVA S.p.A. dell'area di mq.10.367, come previsto nell'art.3 della scrittura privata del 16/05/2005 tra ILVA S.p.A. da una parte e Società per Cornigliano S.p.A. e Comune di Genova dall'altra.

La voce Immobili si riferisce all'acquisto del complesso immobiliare "Villa Bombrini", sito in Genova Cornigliano, avvenuto in data 21/07/2008.

La voce Altri Beni si riferisce all'acquisto di n.2 personal computer e n. 1 linea elettrica per alimentazione luci e climatizzatore.

Attivo Circolante

3.1.3 Crediti

Tabella 3.1.3 Crediti	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Crediti verso clienti	7.217.601	3.414.982	3.802.619
Crediti tributari	12.917.622	9.530.702	3.386.920
Crediti verso altri	4.797.091	7.056.680	(2.259.589)
<i>Totale</i>	<u>24.932.313</u>	<u>20.002.364</u>	<u>4.929.950</u>

Tutti i crediti sono esigibili entro 12 mesi.

I crediti verso clienti sono rappresentati principalmente dai crediti per fatture emesse verso Autorità Portuale di Genova per Euro 1.902.896, verso Erzelli S.r.l. per Euro 426.829 e verso Fondazione Genova Liguria Film Commission per Euro 156.345, dai crediti verso i clienti per fatture da emettere ad A.N.A.S. S.p.A. per Euro 4.570.070.

I crediti tributari sono rappresentati dai crediti verso l'Erario per IVA residua non compensata nell'esercizio 2012 per Euro 3.507.896, dai crediti verso l'Erario per IVA relativa ad esercizi precedenti per Euro 7.761.025, dai crediti verso l'Erario per IVA richiesta a rimborso (anno 2006) per Euro 1.319.172, dai crediti verso l'Erario per rimborso da deduzione IRAP (2007-2011) da IRES per Euro 5.183, dai crediti verso l'Erario per acconti IRES per Euro 235.052 e per acconto IRAP per Euro 9.043 e dai crediti verso l'Erario per ritenute d'acconto subite anni precedenti per Euro 38.753 ed anno 2012 per Euro 41.498. Si precisa che la pratica relativa al rimborso IVA anno 2006 è conclusa; la società è in attesa di ricevere l'accredito sul conto bancario da Equitalia.

Non esistono crediti di durata residua superiore ai cinque anni.

Il credito verso altri è rappresentato principalmente dall'importo dei costi, sostenuti per l'attività di bonifica ed infrastrutturazione sulle aree ex ILVA, da rendicontare per Euro 4.565.510.

3.1.4 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tabella 3.1.4			
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
	31/12/2012	31/12/2011	variazione
6) Altri titoli	31.008.765	50.073.160	(19.064.395)
<i>Totale</i>	<u>31.008.765</u>	<u>50.073.160</u>	<u>(19.064.395)</u>

Trattasi di investimenti temporanei di liquidità in Obbligazioni Banca Montelucca (Gruppo Carige) 03/13 (Euro 1.200.000), di Titoli di Stato

(CCT 01/03/2017 per Euro 837.530 e BOT semestrale 31/01/2013 per Euro 7.000.000), Prestito Obbligazionario Carige 2010/2013 (Euro 19.997.000) e Certificato di Deposito Banco Popolare semestrale 06/05/2013 (Euro 2.000.000) acquistati per temporaneo investimento di liquidità. Al 31 dicembre 2012 la valutazione dei titoli in portafoglio è allineata al minore tra il valore di mercato ed il costo di acquisto.

3.1.5 Disponibilità liquide

Tabella 3.1.5			
Disponibilità liquide			
	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari e postali	20.364.905	20.788.219	(423.314)
Denaro e valori in cassa	211	703	(492)
Altri crediti verso enti creditizi	0	4.000.000	(4.000.000)
<i>Totale</i>	<u>20.365.116</u>	<u>24.788.921</u>	<u>(4.423.806)</u>

Trattasi delle giacenze liquide disponibili sui conti correnti intrattenuti presso la Banca Carige di Genova (Euro 6.222.525), presso la Banca Intesa Sanpaolo di Genova (Euro), presso la Banca Intesa Sanpaolo di Genova (Euro 5.038.397) e presso il Banco Popolare di Genova (Euro 19.796) e del saldo della cassa sociale esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Si segnala che nell'anno 2012 non sono state accreditate da Regione Liguria ulteriori tranche di contributi destinati all'attività di risanamento, bonifica e infrastrutturazione.

3.1.6 Ratei e risconti

Tabella 3.1.6			
Ratei e risconti attivi			
	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ratei	260.263	500.840	(240.577)
Risconti	9.828	95.088	(85.260)
<i>Totale</i>	<u>270.091</u>	<u>595.928</u>	<u>(325.837)</u>

I ratei attivi si riferiscono alla quota di competenza dell'esercizio di interessi attivi su titoli di stato e altri titoli in portafoglio.

I risconti attivi si riferiscono alla quota di costi di competenza dell'esercizio successivo principalmente sull'assicurazione oggetti d'arte presso Villa Bombrini (Euro 3.425) e sulla fidejussione per richiesta di rimborso IVA a copertura dal 01/01/2013 al 24/01/2014.

3.2 PASSIVO

3.2.1 Patrimonio Netto

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO

DESCRIZIONE	Saldo 31/12/2010	Destinazione risultato 2010	Incrementi diversi	(Decrementi) distribuzione	(Decrementi) diversi	Risultato 2011	Saldo 31/12/2011
Capitale sociale	11.975.277		-		-		11.975.277
Riserva legale	77.286	-	-				77.286
Altre riserve							-
- Riserva straordinaria	1.068.424	-	-		(363.240)		705.184
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(363.240)			363.240		-
Utile (perdita) dell'esercizio	(363.240)	363.240				864.577	864.577
Totale Patrimonio netto	12.757.746	-	-	-	-	864.577	13.622.323

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI
NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO**

DESCRIZIONE	Saldo 31/12/2011	Destinazione risultato 2011	Incrementi diversi	(Decrementi) distribuzione	(Decrementi) diversi	Risultato 2012	Saldo 31/12/2012
Capitale sociale	11.975.277		-		-		11.975.277
Riserva legale	77.286	-	43.229				120.515
Altre riserve							-
- Riserva straordinaria	705.184	-	821.348				1.526.532
Utili (perdite) portati a nuovo	-	864.577			(864.577)		-
Utile (perdita) dell'esercizio	864.577	(864.577)				510.080	510.080
Totale Patrimonio netto	13.622.323	-	864.577	-	(864.577)	510.080	14.132.403

DESCRIZIONE	Saldo 31/12/2012	Possibilità di utilizzo
Capitale sociale	11.975.277	B
Riserva legale	120.515	B
Altre riserve		
- Riserva straordinaria	1.526.532	A, B, C
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	510.080	-
Totale Patrimonio netto	14.132.403	

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

Nei sopra riportati prospetti sono dettagliate le movimentazioni e la composizione del Patrimonio Netto. In particolare, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 7 bis c.c., per ciascuna voce di patrimonio netto è stata specificata l'origine, la possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

Il capitale sociale è rappresentato da n. 23.950.554 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 0,50 ciascuna, per un valore nominale complessivo di Euro 11.975.277 interamente versato.

Il capitale sociale è così ripartito :

- 45,00% - Regione Liguria
- 22,50% - Provincia di Genova
- 22,50% - Comune di Genova
- 10,00% - INVITALIA Partecipazioni S.p.A.

3.2.2 Fondo per rischi e oneri

Tabella 3.2.2

Fondo per rischi e oneri

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Fondo rischi	478.822	180.000	298.822
<i>Totale</i>	<u>478.822</u>	<u>180.000</u>	<u>298.822</u>

Nel Fondo rischi vengono rappresentate:

- le penali (Accordo del 23/06/2006) applicate alla Società Erzelli S.r.l. per indebita occupazione aree;
- l'accantonamento pari ad Euro 234.858 stanziato a seguito della delibera del C.d.A. della Società del 14/12/2012 corrispondente all'importo del credito nei confronti di Autorità Portuale Genova a cui la Società rinuncerà in seguito ad accordo transattivo;
- l'accantonamento pari ad Euro 63.964 corrispondente al credito verso Erzelli S.r.l. cui la Società dovrà rinunciare in conseguenza all'accordo transattivo con il Gruppo Spinelli approvato dal C.d.A. della Società a dicembre 2012.

3.2.3 Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Tabella 3.2.3

Trattamento di fine rapporto

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
TFR	72.981	62.323	10.658
<i>Totale</i>	<u>72.981</u>	<u>62.323</u>	<u>10.658</u>

Il trattamento di fine rapporto riflette il debito nei confronti di n.1 dirigente e n.2 dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2012 ed

è stanziato in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro, per la quota di competenza dell'esercizio 2012.

3.2.4 *Debiti*

Tabella 3.2.4 Debiti	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Fornitori	14.290.361	9.436.728	4.853.633
Debiti tributari	390.047	382.185	7.862
Verso istituti previdenziali e ass.li	11.613	8.922	2.691
Altri debiti (entro 12 mesi)	253.019	249.741	3.278
Altri debiti (oltre 12 mesi)	0	0	0
<i>Totale</i>	<u><u>14.945.040</u></u>	<u><u>10.077.576</u></u>	<u><u>4.867.464</u></u>

La voce Fornitori (fatture ricevute e fatture da ricevere) comprende principalmente i debiti verso Sviluppo Genova S.p.A., il realizzatore delle opere di bonifica ed infrastrutturazione, per Euro 7.847.998 per fatture ricevute ed Euro 6.225.861 per fatture da ricevere, verso FI.L.S.E. S.p.A. (Euro 134.904 per fatture da ricevere) e verso il Collegio Sindacale (Euro 23.431) per i compensi dell'anno 2012.

I Debiti tributari comprendono principalmente le ritenute di lavoro dipendente per Euro 5.423, oltre allo stanziamento dell'esercizio su imposte IRES (Euro 357.000).

I Debiti verso istituti previdenziali ed assistenziali comprendono i contributi del mese di dicembre 2012 (Euro 11.613).

Nella voce Altri debiti (entro 12 mesi) sono principalmente compresi i debiti verso A.N.A.S. S.p.A. per nota di credito da emettere (Euro 232.938), verso il personale per ferie maturate (Euro 20.068).

Non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

3.2.5 Ratei e risconti

Tabella 3.2.5			
Ratei e risconti passivi			
	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ratei	6.315	6.329	(14)
Risconti	<u>65.219.379</u>	<u>90.098.561</u>	<u>(24.879.182)</u>
Totale	<u>65.225.694</u>	<u>90.104.890</u>	<u>(24.879.196)</u>

Nei Ratei passivi sono iscritte le quote di costi di competenza 2012.

Nei Risconti passivi trovano collocazione principalmente:

- l'importo incassato per il diritto di superficie sulle aree sdemanializzate (mq.1.050.572) concesso a ILVA S.p.A. (Euro 15.000.000) per la durata di 60 anni a decorrere dal 22/12/2005 e sino al 22/12/2065, come da atto repertorio n. 2963 del 22/12/2005 redatto dal Notaio Paolo Torrente di Genova.; tale importo è ridotto annualmente della quota di competenza dell'esercizio in corso e al 31/12/2012 ammonta ad Euro 13.243.151;
- l'importo di Euro 104.871 rappresentante la quota versata da ANAS per l'acconto sulla cessione di aree per circa mq 6.795 ex convenzione tra Società per Cornigliano e Anas del 16/05/05; il saldo del prezzo avverrà al momento del trasferimento ad ANAS della proprietà, previsto al termine dei lavori inerenti la strada di sponda destra;
- gli importi finora ricevuti da Regione Liguria per contributi al netto degli importi già rendicontati (Euro 47.932.597). Per quanto riguarda la quota di contributo utilizzato per l'acquisto di Villa Bombrini, lo stesso è iscritto ai risconti passivi per Euro 3.882.603 ed è riconosciuto a conto economico sulla vita utile del cespite.

4 ILLUSTRAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Vengono qui evidenziate le informazioni richieste dalla legge.
I valori sono espressi in unità di Euro.

4.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Tabella 4.1-1
Valore della produzione

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Ricavi delle vendite e prestazioni	1.103.912	1.134.869	(30.957)
Altri ricavi e proventi	3.764.118	2.644.629	1.119.489
Altri ricavi e proventi (contributi)	22.072.910	14.507.871	7.565.039
<i>Totale</i>	<u>26.940.940</u>	<u>18.287.369</u>	<u>8.653.571</u>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni si riferiscono principalmente alla quota del 2012 (Euro 250.000) del canone di concessione del diritto di superficie, alla fatturazione al Gruppo Spinelli (Euro 208.728) per recupero costi ed indebita occupazione area, al recupero ammortamento 2012 Villa Bombrini (Euro 302.865) ed alle locazioni (Euro 302.440) e relative spese (Euro 39.440) degli spazi di Villa Bombrini.

Gli Altri ricavi e proventi (contributi), pari a Euro 22.072.910, si riferiscono alla quota di contributi imputata a copertura dei costi di competenza dell'esercizio, sostenuti per l'attuazione del piano di risanamento ambientale dell'area di Genova-Cornigliano. Detto importo deriva dal valore della rendicontazione presentata relativa all'anno 2012 (Euro 24.332.501) cui sono stati dedotti, per il principio di competenza, gli importi delle fatture da ricevere ancora da rendicontare e stanziati al 31/12/2011 (Euro 6.825.101) ed aggiunti gli importi delle fatture da ricevere 2012 ancora da rendicontare (Euro 4.565.510) e stanziati al 31/12/2012.

Gli Altri ricavi e proventi si riferiscono alle fatture emesse a Sviluppo Genova (Euro 139.279) per cessione carbone, ferro, rottame e consumi vari, alla fatturazione da emettere ad ANAS (Euro 3.125.836) per recupero costi sostenuti per la realizzazione di infrastrutture ex convenzioni 27/02/06 e 10/03/08 ed alla fatture emesse all'Autorità Portuale di Genova (Euro 499.003) per recupero costi sostenuti per i lavori della Sopraelevata Portuale (accordo del 19/07/07).

4.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

Tabella 4.2-1
Costi

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Costi di intervento	26.572.952	17.457.532	9.115.420
Servizi	<u>273.338</u>	<u>272.822</u>	<u>516</u>
<i>Totale</i>	<u><u>26.846.290</u></u>	<u><u>17.730.354</u></u>	<u><u>9.115.936</u></u>

I Costi di intervento si riferiscono ai costi sostenuti per la realizzazione dell'intervento di risanamento, bonifica ambientale, infrastrutturazione e riqualificazione urbana dell'area di Genova-Cornigliano, i costi sostenuti per l'attuazione delle convenzioni con ANAS Spa, Autorità Portuale di Genova, RFI e dell'accordo col Gruppo Spinelli.

Nei costi per servizi sono compresi principalmente gli emolumenti verso il Collegio Sindacale (Euro 40.557), le spese amministrative della Società, nonché le spese varie relative al complesso immobiliare di Villa Bombrini (190.372).

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Tabella 4.2-2
Costo del personale

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Salari e stipendi	<u>161.791</u>	<u>159.110</u>	<u>2.681</u>
Oneri sociali	<u>60.140</u>	<u>59.253</u>	<u>887</u>
Trattamento di fine rapporto	<u>13.443</u>	<u>13.457</u>	<u>(14)</u>
<i>Totale</i>	<u><u>235.374</u></u>	<u><u>231.820</u></u>	<u><u>3.554</u></u>

Il Costo del personale così evidenziato rappresenta l'onere sostenuto dalla Società a questo titolo, comprensivo delle retribuzioni corrisposte al personale dipendente, dei contributi previdenziali obbligatori e degli accantonamenti di competenza.

Tabella 4.2-3
Ammortamenti e svalutazioni, oneri diversi di gestione

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Ammortamenti immob.immat.	312.613	309.198	3.415
Oneri diversi di gestione	<u>137.986</u>	<u>82.096</u>	<u>55.890</u>
<i>Totale</i>	<u><u>450.599</u></u>	<u><u>391.294</u></u>	<u><u>59.305</u></u>

Le quote di ammortamento stanziato a fronte delle immobilizzazioni immateriali e materiali rappresentano l'onere di competenza dell'esercizio e sono state calcolate secondo le aliquote evidenziate nelle corrispondenti voci dello Stato Patrimoniale.

Gli Oneri diversi di gestione includono principalmente le imposte e tasse diverse da quelle sul reddito d'esercizio (IMU per Euro 134.529).

Tabella 4.2-4
Accantonamento per rischi e oneri

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Acc.to per rischi	<u>298.822</u>	<u>0</u>	<u>298.822</u>
<i>Totale</i>	<u><u>298.822</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>298.822</u></u>

Nell'esercizio sono stati effettuati accantonamenti per rischi ed oneri:

- pari ad Euro 234.858 stanziato a seguito della delibera del C.d.A. della Società del 14/12/2012 corrispondente all'importo del credito nei confronti di Autorità Portuale Genova a cui la Società rinuncerà in seguito ad accordo transattivo;
- pari ad Euro 63.964 corrispondente al credito verso Erzelli S.r.l. cui la Società dovrà rinunciare in conseguenza all'accordo transattivo con il Gruppo Spinelli approvato dal C.d.A. della Società a dicembre 2012.

4.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Tabella 4.3-1
Proventi ed oneri finanziari

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Altri proventi	1.660.420	1.348.465	311.955
Interessi ed altri oneri	(6.553)	(10.280)	3.727
<i>Totale</i>	<u>1.653.867</u>	<u>1.338.185</u>	<u>315.682</u>

Gli Altri proventi si riferiscono principalmente a interessi attivi su conti correnti bancari (Euro 197.225) nonché interessi attivi su titoli di stato ed operazioni Time Deposit (Euro 1.463.195).

Gli Interessi ed altri oneri finanziari rappresentano le commissioni e spese bancarie (Euro 6.550).

4.4 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

L'importo (Euro 94.270) delle rettifiche di valore di attività finanziarie corrisponde alla ripresa di valore dei titoli svalutati in anni precedenti e collegata all'andamento dei mercati finanziari nel dicembre 2012.

4.5 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Tabella 4.5-1
Proventi ed oneri straordinari

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Altri proventi	15.911	3.972	11.939
Interessi ed altri oneri	(6.823)	(5.515)	(1.308)
<i>Totale</i>	<u>9.088</u>	<u>(1.543)</u>	<u>10.631</u>

Tra i proventi straordinari troviamo il rimborso per la deduzione Irap da Ires per gli anni dal 2007 al 2011 per Euro 5.183 (Provvedimento dell'Agenzia delle Entrate del 17/12/12). Tra gli oneri straordinari sono rappresentati i costi (Euro 6.823) non previsti nel 2012 principalmente per utenze (Edison Energia e Mediterranea delle Acque) di competenza anni precedenti.

5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Tabella 5.1
Imposte sul reddito dell'esercizio

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>Variazione</u>
Imposte correnti (IRES)	357.000	274.053	82.947
Imposte correnti (IRAP)	0	9.043	(9.043)
<i>Totale</i>	<u>357.000</u>	<u>283.096</u>	<u>73.904</u>

Trattasi dello stanziamento per imposta IRES dell'esercizio in corso.

RENDICONTO FINANZIARIO

A) FONTI DI FINANZIAMENTO	2012	2011
- Utile netto (perdita) dell'esercizio	510.080	864.577
- Trattamento di fine rapporto accantonato	10.658	10.829
- Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di cap.circ.netto		
* Ammortamenti e svalutazioni	312.613	309.198
* Accantonamento per rischi ed oneri	298.822	-
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	<u>1.132.173</u>	<u>1.184.604</u>
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	<u>1.132.173</u>	<u>1.184.604</u>
B) IMPIEGHI		
- Incremento immobilizzazioni materiali	4.529	54.620
- Incremento altre immobilizzazioni	-	-
TOTALE IMPIEGHI	<u>4.529</u>	<u>54.620</u>
AUMENTO (DIMINUZIONE) DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (A-B)	<u>1.127.644</u>	<u>1.129.984</u>
determinato da:		
1) Aumento (diminuzione) delle attività correnti		
- cassa e banche	(4.423.806)	(12.653.089)
- attività finanziarie - altri titoli	(19.064.395)	4.916.720
- clienti	3.802.619	2.645.874
- crediti tributari	3.386.920	1.412.412
- crediti diversi	(2.259.589)	82.544
- ratei e risconti attivi	(325.837)	391.770
	<u>(18.884.088)</u>	<u>(3.203.769)</u>
2) Aumento (diminuzione) delle passività correnti		
- debiti verso banche	-	-
- debiti verso fornitori	4.853.633	5.215.747
- debiti tributari	7.862	289.367
- debiti verso istituti di previdenza	2.691	(2.388)
- altri debiti	3.278	(4.847.862)
- ratei e risconti passivi	(24.879.196)	(4.988.617)
	<u>(20.011.732)</u>	<u>(4.333.753)</u>
Aumento (diminuzione) del capitale circolante netto (1-2)	<u>1.127.644</u>	<u>1.129.984</u>
Capitale circolante netto all'inizio dell'esercizio	1.083.253	(46.731)
Capitale circolante netto alla fine dell'esercizio	2.210.897	1.083.253
Aumento (diminuzione) del capitale circolante netto	<u>1.127.644</u>	<u>1.129.984</u>

ALTRE INFORMAZIONI

Vi segnaliamo che al 31/12/2012 la Società ha in forza n.1 dirigente e n.2 dipendenti.

5.1 Compensi ad Amministratori e Sindaci

I compensi per le funzioni del Collegio Sindacale e per quelle della Revisione Legale sono complessivamente i seguenti:

Tabella 6.1
Compensi ad amministratori e sindaci

	esercizio 2012	esercizio 2011	Variazione
Amministratori	0	0	0
Collegio Sindacale	40.557	38.550	2.007
<i>Totale</i>	<u>40.557</u>	<u>38.550</u>	<u>2.007</u>

Per il Consiglio di Amministrazione
IL PRESIDENTE
(Stefano Bernini)



SOCIETÀ PER CORNIGLIANO SpA

Piazza De Ferrari,1

16121 Genova

Tel. 010 8403 310

Fax 010 5531 285

www.percornigliano.it

R.l. Genova, C.F. e P.I. 01367680996

Capitale sociale € 11.975.277,00

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ESERCIZIO 2012

Signori azionisti,

L'esercizio al 31 dicembre 2012 si è chiuso con un utile di euro 867.080 prima delle imposte e di euro 510.080 dopo le imposte.

Per il dettaglio analitico si rinvia alla nota integrativa. Qui ci si limita a segnalare che tale risultato è dovuto prevalentemente ai proventi finanziari (euro 1.653.867) e, in misura inferiore, alla gestione degli immobili (Villa Bombrini e aree, per euro 360.235). Per quanto riguarda i proventi finanziari, tra l'altro, il risultato è migliore rispetto al 2011 (euro 311.954 in più) a causa degli elevati tassi di interesse dei titoli di Stato nel corso di alcuni periodi del 2012.

Si ritiene tuttavia utile segnalare che il margine operativo lordo è passato da euro 243.099 a un segno negativo di euro 278.710 e il risultato operativo è passato da meno 66.099 euro dell'esercizio 2011 a meno 890.146 euro nel 2012.

La ragione del peggioramento dei risultati risiede essenzialmente in quanto segue: (i) è stato appostato un consistente fondo rischi (euro 298.822) in vista degli accordi transattivi con Autorità Portuale e con il Gruppo Spinelli che permetteranno di disporre dell'area per il nuovo depuratore, come deliberato dal Consiglio nel dicembre 2012; (ii) vi è stato un consistente incremento dei costi per le attività di organizzazione di eventi culturali (euro 304.324 in più rispetto al 2011); (iii) si è dovuto sopportare costi per interventi manutentivi straordinari imprevisi agli impianti del Videoporto (euro 46.000); (iv) sono aumentate le imposte sugli immobili (da euro 79.916 di ICI del 2011 a euro 134.529 di IMU nel 2012).

Per le considerazioni che l'analisi dei risultati dell'esercizio 2012 inducono a sviluppare con riferimento all'esercizio 2013 e successivi, si rinvia al paragrafo relativo all'evoluzione prevedibile della gestione.

* * *

Di seguito si riportano i fatti più rilevanti avvenuti nel corso dell'esercizio 2012.

Va ricordato al riguardo che le attività della Società vengono svolte in parte direttamente dalla struttura interna della Società, in parte dalle due mandatarie Filse (per gli aspetti contabili e finanziari) e Sviluppo Genova (per gli aspetti tecnici).

1. AMBITO DI ATTIVITA' DELLA SOCIETA'

Pare opportuno, in introduzione, sottolineare come, rispetto alle attività tipiche della Società, quali risultanti dall'art. 53 legge 448/01 e dall'Atto Modificativo all'Accordo di Programma, vale a dire la bonifica ambientale delle aree dismesse dallo stabilimento siderurgico, la realizzazione delle infrastrutture ricadenti sulle medesime aree e la riqualificazione urbana, esse siano state già nel corso del 2008 ampliate con riferimento ad alcune importanti attività di infrastrutturazione da svolgersi per conto di ANAS, sulla base di due convenzioni in data 27 febbraio 2006 e 10 marzo 2008.

2. AREE E IMMOBILI

Nel corso del 2012 non sono intervenute variazioni rispetto all'anno precedente per quanto concerne la titolarità e la disponibilità di aree e immobili.

Sono aumentate le porzioni di Villa Bombrini concesse in locazione a Film Commission.

3. ATTIVITA' DI SMANTELLAMENTO, DEMOLIZIONE E BONIFICA

Nel corso del 2012 è stato avviato il seguente intervento:

- messa in sicurezza permanente dell'area "parchi carbone e ausiliari" (5.41).

Sono stati ultimati i seguenti interventi, già avviati in precedenza:

- demolizioni in area A5 (manufatti vari e torre piezometrica) (6.11).
- bonifica area AUC II (5.27)
- frantumazione materiale demolito (5.11)

Sono proseguiti i seguenti interventi già avviati in precedenza:

- bonifica area SOT (5.28) – in particolare, sono stati svolti i test preliminari in laboratorio finalizzati alla riduzione del BTEX nelle acque sotterranee;

Si rammenta che già in precedenza erano stati ultimati i seguenti interventi:

- adeguamento impianti idrici (5.04)
- adeguamento rete elettrica cantiere (5.05)
- mantenimento in sicurezza attiva in aree SOT, A1, A5 (5.08)
- pulizia generale (5.09)
- demolizione gasometri (5.13)
- smantellamenti e demolizioni in area A1 (5.14)
- smantellamenti e demolizioni in parte dell'area A5 (5.15)
- demolizione e bonifica Lanfranco (5.16)
- demolizioni in area A3 (area ex mensa Via Bertolotti) (5.17)
- passivazione, smantellamento e demolizioni in area COK (5.18)
- passivazione, smantellamento e demolizione area SOT (5.19)
- smantellamenti e demolizioni in area AFO (5.23)
- approntamento area per eventi (demolizioni e bonifica) (5.33)
- opere in area AUC 1° lotto (5.35.1)
- opere in area AUC 2° lotto (5.35.2)
- demolizioni in area A2 (5.36)
- demolizioni in area aeroporto (5.39)

- demolizione campata rottame (ILVA) (6.10.5)
- demolizione elettrofiltri (6.10.7)
- gestione centralizzata rifiuti (5.32)
- bonifica di parte dell'area A5 (5.38)

Pertanto, a fine 2012 tutte le opere di smantellamento di impianti e di demolizione di manufatti sono state ultimate.

Per quanto attiene la bonifica del suolo e sottosuolo, a fine 2012 restano ancora da avviare le attività relative a parte dell'area A5, per le quali si attende di conoscere le puntuali destinazioni d'uso, e restano da completare le attività relative all'area SOT. Al riguardo, è tuttora in via di definizione la tecnica da utilizzare.

4. ATTIVITA' DI INFRASTRUTTURAZIONE

Nel corso del 2012 sono proseguiti i seguenti interventi, già avviati in precedenza:

- primo lotto della "strada di sponda destra" (10.5.02.1)
- "strada di scorrimento a mare" (6.05 e 11.5.01)

E' stata redatta la progettazione definitiva dei seguenti interventi:

- sistemazione definitiva a 6 corsie di Lungomare Canepa (11.5.03), approvato in conferenza dei servizi nel febbraio 2012;
- "strada di sponda sinistra" (11.5.02), il cui esame in Conferenza di servizi è iniziato.

Si rammenta che già in precedenza erano stati ultimati i seguenti interventi:

- adeguamento Ponte Basso (5.01)
- adeguamento zona accessi (5.03)
- opere provvisorie delimitazione stabilimento ILVA (6.09)
- approntamenti area per eventi (5.33)
- recinzione area aeroporto (6.10.1)
- allargamento a 4 corsie di Lungomare Canepa (ANAS) (10.5.01)
- collegamento metano e acqua dai pozzi di Campi (5.06)
- recinzioni definitive stabilimento (ILVA) (6.01)
- accessi est e ovest (ILVA) (6.10.2)
- asta di manovra ferroviaria (ILVA) (6.10.4)
- cabina elettrica pozzi di Campi (5.37)
- collegamento acqua e metano interno allo stabilimento ILVA (6.10.3)
- rimozione interferenze Palafiumara (ANAS)

5. ATTIVITA' DI RIQUALIFICAZIONE URBANA

Nel corso del 2012 è stato realizzato l'intervento di eliminazione del sottopasso tra Via Minghetti e Via Dufour.

Inoltre, si è pubblicato un secondo bando nell'ambito del programma di recupero delle facciate degli edifici privati.

Sono inoltre proseguiti i seguenti interventi, già avviati in precedenza:

- recupero delle facciate degli edifici privati – primo bando (misura B6 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana).
- lavori di recupero degli esterni di Villa Serra (misura A.3).

Per quanto riguarda le attività di progettazione, è stata avviata la progettazione di un intervento di ripristino a Villa Bickley (misura A.3); inoltre, è proseguita la progettazione definitiva del restyling di Via Vetrano e Via Verona (misura B.3), la progettazione dell'area "ex gasometri" destinata a verde pubblico (misura B.12) e la progettazione dell'intervento inerente la sede della Bocciofila (misura B.6).

Si rammenta che già in precedenza era stata acquistata Villa Bombrini, con la finalità di renderla fruibile da parte della cittadinanza, ed erano stati ultimati i seguenti interventi.

- parcheggio pubblico ex mensa Via Bertolotti (misura C4 – intervento 1 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana);
- insediamento del "distretto audiovisivo" a Villa Bombrini (misura A4 – intervento 4 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana);
- palazzina ex direzione per "Cineporto" (misura A2 – intervento 1 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana).
- manutenzione straordinaria giardino Villa Bombrini (misura A4 – intervento 3 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana).
- parcheggio pubblico Via San Giovanni D'Acri (misura C4 – intervento 2 del Programma Integrato di Riqualificazione Urbana)

6. ATTIVITA' DI COINVOLGIMENTO DELLA CITTADINANZA

Le attività di coinvolgimento della cittadinanza svolte nel corso del 2012 hanno riguardato in primo luogo l'organizzazione di un programma di eventi culturali e di spettacolo nei giardini di Villa Bombrini nel periodo maggio-settembre.

Inoltre, a Villa Bombrini sono stati organizzati alcuni altri eventi da parte di associazioni attive sul territorio, tra i quali si segnala la rassegna di musica jazz a cura della Associazione Jazz Lighthouse, il "Ciocofantasy" organizzato dalla Pro Loco, l' "Ecuador Festival" e alcuni spettacoli organizzati dal Teatro dell'Archivolto.

7. ASPETTI FINANZIARI

Le risorse di cui è destinataria la Società, ai sensi dell'art. 53 legge 448/2001 e dell'Atto Modificativo all'Accordo di Programma del 1999 sottoscritto in data 8 ottobre 2005, sono le seguenti:

- articolo 4, comma 8, legge n. 426/98, pari a euro 3.098.741 (già lire 6 miliardi) annui per 10 anni con decorrenza 1998 e quindi fino al 2007 incluso, a carico del Ministero dell'Ambiente;
- articolo 54, comma 1, legge n. 488/99, pari a euro 2.065.827 (già lire 4 miliardi) annui per 11 anni con decorrenza 2002 e quindi fino al 2012 incluso a carico del Ministero dell'Ambiente;
- articolo 4, comma 11, legge n. 426/98, pari a euro 6.713.939 (già lire 13 miliardi) annui per 15 anni con decorrenza 1998 e quindi fino al 2012 incluso, a carico del Ministero delle Infrastrutture; al riguardo va tuttavia segnalato che le prime due annualità sono state già trasferite non già alla Regione Liguria e da essa alla Società, ma bensì, in virtù dell'allora vigente normativa, all'Autorità Portuale di Genova;
- articolo 5, comma 14, legge n. 80/05, di conversione con modifiche del D. L. n. 35/2005, pari a

euro 5.000.000 annui per 15 anni con decorrenza 2005 e quindi fino al 2019 incluso a carico della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Fondo per Interventi Straordinari, istituito ai sensi dell'articolo 32-bis legge n. 323/03 di conversione del D.L. n.269/03 e gestito dal Dipartimento per la Protezione Civile.

Tali risorse non vengono tuttavia erogate direttamente alla Società da parte dei Ministeri, ma vengono erogate alla Regione.

Con Convenzione in data 12 giugno 2007, modificata in data 2 ottobre 2008, sono state definite le modalità di erogazione dalla Regione alla Società.

In applicazione di tale convenzione, nel corso del 2012 sono stati adottati i seguenti decreti dirigenziali di trasferimento di risorse in favore della Società:

- decreto dirigenziale 558 del 28/12/2012 per un importo di euro 2.065.827,59;
- decreto dirigenziale 559 del 28/12/2012 per un importo di euro 5.000.000;
- decreto dirigenziale 560 del 28/12/2012 per un importo di euro 6.713.937,87.

per un totale quindi di euro 13.779.765,46.

Tale importo si aggiunge a quanto già impegnato con decreti dirigenziali 623/2005 (euro 27.888.672,55), 214/2007 (euro 20.000.000,00), 427/2007 (euro 20.000.000,00), 419/2008 (euro 42.491.270,62), 339/2009 (euro 8.779.764,78) 571/2009 (euro 6.713.937,87), 572/2009 (euro 5.000.000), 473/2010 (euro 2.065.827,59), 474/2010 (euro 6.713.937,87), 552/2010 (euro 2.065.827,59), 556/2010 (euro 5.000.000,00), 518/2011 (euro 5.000.000,00) e 519/2011 (euro 6.713.937,87), per complessivi euro 158.433.176,74..

Il totale delle risorse impegnate dalla Regione in favore della Società ammonta quindi a euro 172.212.942,20 a tutto il 31 dicembre 2012.

Gli importi impegnati sono stati dalla Regione imputati come segue:

- quanto a euro 51.645.690,48, alle risorse di cui all'art. 4, comma 8, legge 426/98 e all'art. 54 legge 488/99, a carico del Ministero dell'Ambiente;
- quanto a euro 80.567.251,72, alle risorse di cui all'art. 4, comma 11, legge 426/98, a carico del Ministero delle Infrastrutture;
- quanto a euro 40.000.000,00 alle risorse di cui all'art. 5, comma 14, legge n. 80/05, a carico della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Fondo per Interventi Straordinari, gestito dal Dipartimento per la Protezione Civile.

Di tali risorse trasferite, non sono state erogate le risorse di cui ai decreti del 2011 e 2012.. In particolare, sono stati complessivamente erogati (a tutto il 31 dicembre 2012) euro 143.930.371,62, rimanendo pertanto da erogare un importo di euro 28.282.570,58.

8. ASPETTI ORGANIZZATIVI

Nel corso del 2012 sono proseguiti i rapporti di mandato con Filse e Sviluppo Genova.

E' stato rinnovato il contratto di servizi con FILSE per la messa a disposizione dei locali ad uso ufficio ad uso riunioni e la relativa dotazione tecnica (telefono, fotocopie, collegamento Internet e server, etc.).

Nel corso di parte del 2012 una dipendente è stata sostituita temporaneamente, in quanto in maternità. A partire da settembre 2012 si è stipulato un contratto a tempo determinato con una dipendente.

Al 31 dicembre 2012, pertanto, i dipendenti della Società sono costituiti da 1 dirigente e da 2 impiegati, di cui 1 a tempo pieno a durata indeterminata e 1 a tempo pieno a durata determinata.

Con riferimento agli adempimenti previsti dalla normativa sulla "privacy" (D.Lgs. 196/03), si comunica che l'architettura di rete e le specifiche del sistema informatico di Filse e del relativo DPS sono gestite da Datasiel SpA.

* * *

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo il 1 gennaio 2013 si sono verificati i seguenti fatti di rilievo.

a) In primo luogo, è stato approvato da Autorità Portuale il testo dell'accordo (già approvato dalla nostra Società nel mese di dicembre), finalizzato a regolare i rapporti reciproci con particolare riguardo alla disponibilità dell'area necessaria al nuovo impianto di depurazione. Tale accordo prevede anche alcuni aspetti transattivi relativamente ad un vantato credito della Società nei confronti di APG. Al riguardo, si segnala che nel bilancio di esercizio 2012 è stato già appostato un fondo rischi corrispondente all'importo del credito rinunciato dalla Società.

L'accordo con APG porta come conseguenza anche la stipula di un accordo transattivo con il Gruppo Spinelli relativamente alle aree messe a disposizione di quest'ultimo (anche tale accordo transattivo è stato approvato nel corso del dicembre 2012). Anche a questo riguardo, è stato appostato un fondo rischi corrispondente all'importo cui la Società rinuncia.

b) In secondo luogo, come deliberato dal Consiglio nel mese di dicembre 2012, a partire dal 1 gennaio 2013 lavorano presso la Società tre persone in distacco da Invitalia Attività Produttive.

* * *

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'analisi dei risultati dell'esercizio 2012 induce alle seguenti considerazioni.

Se le attività della Società che consistono in interventi di bonifica, di infrastrutturazione e di riqualificazione urbana trovano integrale copertura nei contributi legislativamente previsti e che vengono trasferiti alla Società tramite la Regione Liguria, ovvero (per quanto attiene specificamente alcune opere infrastrutturali) nei trasferimenti di risorse previsti dalle Convenzioni con ANAS, viceversa alcune attività e alcuni costi devono essere "coperti" da risorse proprie.

Si tratta, in particolare, dei costi per attività di comunicazione e di organizzazione di eventi culturali, nonché di quella parte dei costi delle strutture della Società, di Filse e di Sviluppo Genova non dedicate direttamente agli interventi previsti dall'Accordo di Programma.

Fino ad ora le risorse proprie costituite dai proventi finanziari sono state consistenti: nel 2013 sono state

di euro 1.653.867, ma già nel 2011 erano di euro 1.338.185, nel 2010 di euro 731.816, nel 2009 di euro 1.156.707, nel 2008 addirittura 2.029.682.

Tuttavia, due considerazioni inducono a non fare affidamento su analogo risultato nel futuro: la prima, riguarda il fatto che presumibilmente i tassi saranno più bassi rispetto al 2012: la seconda, soprattutto, muove dal fatto che il volume degli investimenti finanziari sarà sempre più ridotto, atteso che si stanno via via esaurendo le risorse trasferite dallo Stato. In particolare, l'annualità 2012 è l'ultima per quanto concerne i finanziamenti a carico del Ministero dell'Ambiente e il 2013 lo sarà per i finanziamenti a carico del Ministero delle Infrastrutture (quelli a carico della PCM proseguiranno invece fino al 2019).

Inoltre, va considerato che nel 2012 la Regione non ha potuto erogare alcuna risorsa; tale circostanza, unita al fatto che la spesa (specie per la "strada a mare") è stata invece regolare, fa sì che se ad inizio 2012 si disponeva di circa 75 milioni, ad inizio 2013 si dispone di meno di 50 milioni.

Le considerazioni che precedono inducono ad un atteggiamento prudente per quanto concerne le due voci di costo "da coprire" con risorse proprie.

* * *

Ai sensi dell'art. 2428 cod. civ. si specifica che:

- la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo;
- non vi sono imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di queste ultime;
- la società non possiede azioni proprie.

* * *

Ai sensi dell'art. 2428, secondo comma, c.c., introdotto dall'art. 1 lett. c) D.Lgs. 2 febbraio 2007, n.32, si forniscono inoltre i seguenti indicatori finanziari.

Euro	2012	2011
Ricavi da vendite e prestazioni	1.103.912	1.134.869
Ricavi diversi	3.764.118	2.644.629
Contributi in conto esercizio	22.072.910	14.507.871
Costi esterni operativi e di funzionamento	411.324	354.918
Costi di intervento su aree	26.572.952	17.457.532
Costi del personale	235.374	231.820
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	-278.710	243.099
Ammortamenti ed accantonamenti	611.435	309.198
<i>RISULTATO OPERATIVO</i>	-890.146	-66.099

Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	1.653.867	1.338.185
Risultato dell'area straordinaria	103.358	-124.413
RISULTATO LORDO (EBIT)	867.080	1.147.673
Imposte sul reddito	-357.000	-283.096
RISULTATO NETTO	510.080	864.577
MEZZI PROPRI	14.132.403	13.622.323
ROE Lordo	6,14%	8,42%
ROE Netto	3,61%	6,35%

Capitale investito	94.376.118	113.867.113
Liquidità immediate	51.373.881	74.862.081
Liquidità differite	0	0
Passività correnti	14.588.040	9.794.480
Quoziente di indebitamento	1,03	0,72
Margine di tesoreria	3,5	7,6

* * *

Signori Azionisti,

Il bilancio dell'esercizio presentato alla Vostra approvazione presenta un utile di euro 510.080, che Vi proponiamo di destinare come segue:

- per euro 25.504, pari al 5%, a riserva legale;
- per la differenza, di euro 484.576, a riserva straordinaria.

Desideriamo esprimere il nostro apprezzamento alla Direzione e alle società FILSE SpA e Sviluppo Genova SpA per l'opera svolta nell'interesse della Vostra Società.



Ringraziando i Soci per la fiducia accordataci e per il sostegno ai programmi aziendali, invitiamo l'Assemblea ad approvare il bilancio dell'esercizio 2012 nella impostazione proposta.

Genova, 25 marzo 2013.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Stefano Bernini