

LIGURIA INTERNATIONAL SCPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di FILSE SPA

Sede in VIA PESCHIERA 16 - 16122 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 120.000,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2016

| Stato patrimoniale attivo | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati) | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | 1.533 |
| <i>II. Materiali</i> | 17.442 | 10.851 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| Totale Immobilizzazioni | 17.442 | 12.384 |
| C) Attivo circolante | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | |
| <i>II. Crediti</i> | | |
| - entro 12 mesi | 2.786.159 | 1.666.467 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <u>2.786.159</u> | <u>1.666.467</u> |
| <i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i> | | |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i> | 126.033 | 939.796 |
| Totale attivo circolante | 2.912.192 | 2.606.263 |
| D) Ratei e risconti | 19 | 19 |
| Totale attivo | 2.929.653 | 2.618.666 |
| Stato patrimoniale passivo | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| A) Patrimonio netto | | |
| <i>I. Capitale</i> | 120.000 | 120.000 |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i> | | |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i> | | |
| <i>IV. Riserva legale</i> | 12.412 | 12.412 |
| <i>V. Riserve statutarie</i> | | |
| <i>VI. Altre riserve</i> | | |

| | | |
|--|----------------|----------------------|
| Riserva straordinaria | 160.639 | 212.550 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | |
| Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto capitale | | |
| Versamenti a copertura perdite | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | |
| Riserva avanzo di fusione | | |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | | |
| Riserva da conguaglio utili in corso | | |
| <i>Varie altre riserve</i> | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.) | | |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992 | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | |
| Riserva per conversione EURO | | |
| Riserva da condono | | |
| Conto personalizzabile | | |
| Conto personalizzabile | | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | |
| Altre... | | |
| | | |
| | | 160.639 212.550 |
| VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | | |
| VIII. Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX. Utile d'esercizio | 354 | |
| IX. Perdita d'esercizio | () | (51.911) |
| Acconti su dividendi | () | () |
| Perdita ripianata nell'esercizio | | |
| X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | | |
| Totale patrimonio netto | 293.405 | 293.051 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | 168.598 | 149.096 |
| D) Debiti | | |
| - entro 12 mesi | 2.443.921 | 2.160.333 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 2.443.921 | 2.160.333 |
| E) Ratei e risconti | 23.729 | 16.186 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Totale passivo | 2.929.653 | 2.618.666 |
|-----------------------|------------------|------------------|

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Conto economico | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|------------------------|-------------------|-------------------|

A) Valore della produzione

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.050.568 | 2.564.305 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio: | | |
| a) vari | 78.022 | 505.561 |
| b) contributi in conto esercizio | <u>110.000</u> | <u>2.154.382</u> |
| | 188.022 | 2.659.943 |
| Totale valore della produzione | 1.238.590 | 5.224.248 |

B) Costi della produzione

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 2.903 | 6.645 |
| 7) Per servizi | 824.762 | 4.820.707 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 23.188 | 52.924 |
| 9) Per il personale | | |
| a) Salari e stipendi | 256.609 | 305.208 |
| b) Oneri sociali | 78.063 | 71.601 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 19.957 | 18.203 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | <u></u> | <u></u> |
| | 354.629 | 395.012 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | 383 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 4.116 | 3.160 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 1.533 | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | <u></u> | <u></u> |
| | 5.649 | 3.543 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | |
| 13) Altri accantonamenti | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 23.431 | 3.677 |
| Totale costi della produzione | 1.234.562 | 5.282.508 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 4.028 | (58.260) |

C) Proventi e oneri finanziari

- 15) Proventi da partecipazioni:
- da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da imprese controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| - altri | | | |
| 16) Altri proventi finanziari: | | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - altri | | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - altri | 1.347 | | 6.349 |
| | | 1.347 | 6.349 |
| | | 1.347 | 6.349 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari: | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - altri | | | |

17-bis) utili e perdite su cambi

| | | | |
|---|--|--------------|--------------|
| Totale proventi e oneri finanziari | | 1.347 | 6.349 |
|---|--|--------------|--------------|

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

| | | | |
|---|--|--|--|
| 18) Rivalutazioni: | | | |
| a) di partecipazioni | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | | |
| e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | | |
| 19) Svalutazioni: | | | |
| a) di partecipazioni | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | | |
| e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
|--|--|--|--|

| | | |
|--|-------|----------|
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) | 5.375 | (51.911) |
|--|-------|----------|

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

| | | |
|--|-------|--------------|
| a) Imposte correnti | 5.021 | |
| b) Imposte relative a esercizi precedenti | | |
| c) Imposte differite e anticipate | | |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | |
| | | 5.021 |
| 21) Utile (Perdita) dell'esercizio | | 354 (51.911) |

Presidente del Consiglio di amministrazione

Ivan Pitto

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2016

Premessa

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad € 354.

La Vostra è una Società soggetta a direzione e coordinamento di FILSE SPA, nonché una società partecipata da Enti pubblici e come tale soggetta a specifica normativa e reportistica.

Bilancio dell'ultimo esercizio della Controllante F.I.L.S.E. S.p.A.

Si riporta di seguito, ai sensi dell'art. 2497 bis del Codice Civile, l'ultimo bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2015 della Controllante **F.I.L.S.E. S.p.A.**, con sede in Genova, via Peschiera n. 16, Codice Fiscale 00616030102, che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

| STATO PATRIMONIALE | | 31.12.2015 |
|--------------------|--|------------|
| ATTIVO | | |
| A | CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | |
| | Parte richiamata | - |
| | Parte da richiamare | - |
| A | TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI (A) | 0 |
| B | IMMOBILIZZAZIONI | |
| B I | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | |
| | 1) Costi di impianto e di ampliamento | 2.801 |
| | 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno | 63.663 |
| | 7) Altre | 1.495.201 |

| | | |
|--------------|--|-------------------|
| B I | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 1.561.665 |
| B II | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | |
| 1) | Terreni e fabbricati | 9.395.021 |
| 2) | Impianti e macchinari | 66.786 |
| 3) | Attrezzature industriali e commerciali | 15.386 |
| 4) | Altri beni | 68.517 |
| B II | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 9.545.710 |
| B III | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | |
| 1) | Partecipazioni in | |
| a) | imprese controllate | 13.799.122 |
| b) | imprese collegate | 3.735.299 |
| d) | altre imprese | 1.625.860 |
| | Totale partecipazioni | 19.160.281 |
| 2) | Crediti | |
| a) | verso imprese controllate | |
| | Totale crediti verso imprese controllate | 0 |
| b) | verso imprese collegate | |
| | Totale crediti verso imprese collegate | 0 |
| c) | verso controllanti | |
| | Totale crediti verso controllanti | 0 |
| d) | verso altri | |
| | Totale crediti verso altri | 0 |
| | Totale crediti | 0 |
| 3) | Altri titoli | 0 |
| B III | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 19.160.281 |
| B | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 30.267.656 |
| C i | RIMANENZE | |
| 1) | Materie prime, sussidiarie e di consumo | 8.018 |
| 4) | Aree da edificare e edifici da valorizzare | 7.642.970 |
| C I | TOTALE RIMANENZE | 7.650.988 |
| C II | CREDITI | |
| 1) | Verso clienti | |
| - | esigibili entro l'esercizio successivo | 1.224.446 |
| - | esigibili oltre l'esercizio successivo | - |
| | Totale crediti verso clienti | 1.224.446 |
| 2) | Verso imprese controllate | |
| - | esigibili entro l'esercizio successivo | 947.937 |
| - | esigibili oltre l'esercizio successivo | 13.204.496 |
| | Totale crediti verso imprese controllate | 14.152.433 |
| 3) | Verso imprese collegate | |
| - | esigibili entro l'esercizio successivo | 587.050 |
| - | esigibili oltre l'esercizio successivo | 8.495.899 |
| | Totale crediti verso imprese collegate | 9.082.949 |
| 4) | Verso controllanti | |
| - | esigibili entro l'esercizio successivo | 7.474.991 |
| - | esigibili oltre l'esercizio successivo | 819.397 |
| | Totale crediti verso controllanti | 8.294.388 |
| 4bis) | Crediti tributari | |
| - | esigibili entro l'esercizio successivo | 673.506 |

| | | |
|--------------|---|--------------------|
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 644.778 |
| | Totale crediti tributari | 1.318.284 |
| 4ter) | Imposte anticipate | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | - |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.025.250 |
| | Totale imposte anticipate | 1.025.250 |
| 5) | Verso altri | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 144.638 |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 50.105.162 |
| | Totale crediti verso altri | 50.249.800 |
| C II | TOTALE CREDITI | 85.347.550 |
| C III | ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | |
| 6) | Altri titoli | 11.088.763 |
| C III | TOTALE ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZ. | 11.088.763 |
| C IV | DISPONIBILITÀ LIQUIDE | |
| 1) | Depositi bancari e postali | 136.127.788 |
| 2) | Assegni | - |
| 3) | Danaro e valori in cassa | 2.229 |
| C IV | TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE | 136.130.017 |
| C | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 240.217.318 |
| D | RATEI E RISCONTI | |
| | Ratei e risconti attivi | 77.539 |
| D | TOTALE RATEI E RISCONTI | 77.539 |
| | | |
| | TOTALE ATTIVO | 270.562.513 |

| STATO PATRIMONIALE | | 31.12.2015 |
|--------------------|--|-------------------|
| PASSIVO | | |
| I | CAPITALE | 24.700.566 |
| II | RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI | |
| III | RISERVA DI RIVALUTAZIONE | |
| IV | RISERVA LEGALE | 112.601 |
| V | RISERVE STATUTARIE | |
| VI | RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO | |
| VII | ALTRE RISERVE: | |
| 1) | Riserva straordinaria o facoltativa | 1.820.877 |
| 2) | Riserva contributi in sospensione (ex BIC) | 1.163.361 |
| 3) | Riserva contributi in sospensione LR 43/94 art 6 e 14 e LR 29/95 | 2.375.702 |
| 4) | Riserva contributi assoggettata a tassazione | 1.058.008 |
| 5) | Riserva avanzo di fusione | 540.326 |
| | Totale altre riserve | 6.958.274 |
| VIII | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | - |
| IX | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | |
| | utile(perdita) dell'esercizio | -3.047.006 |
| | utile (perdita) residua | -3.047.006 |
| A | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 28.724.435 |
| B | FONDI PER RISCHI ED ONERI | |
| 2) | Per imposte, anche differite | 420.775 |
| 3) | Altri | 3.795.631 |

| | | |
|------------|--|--------------------|
| B | TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 4.216.406 |
| C | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 1.379.671 |
| D | DEBITI | |
| 1) | Obbligazioni | |
| | Totale obbligazioni | 0 |
| 2) | Obbligazioni convertibili | |
| | Totale obbligazioni convertibili | 0 |
| 3) | Debiti verso soci per finanziamenti | |
| | Totale debiti verso soci per finanziamenti | 0 |
| 4) | Debiti verso banche | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 355.937 |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 744.175 |
| | Totale debiti verso banche | 1.100.112 |
| 5) | Debiti verso altri finanziatori | |
| | Totale debiti verso altri finanziatori | 0 |
| 6) | Acconti | |
| | Totale acconti | 0 |
| 7) | Debiti verso fornitori | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 1.888.425 |
| | Totale debiti verso fornitori | 1.888.425 |
| 8) | Debiti rappresentati da titoli di credito | |
| | Totale debiti rappresentati da titoli di credito | 0 |
| 9) | Debiti verso imprese controllate | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 1.105.528 |
| | Totale debiti verso imprese controllate | 1.105.528 |
| 10) | Debiti verso imprese collegate | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 244.530 |
| | Totale debiti verso imprese collegate | 244.530 |
| 11) | Debiti verso controllanti | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 159.560.364 |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 63.641.580 |
| | Totale debiti verso controllanti | 223.201.944 |
| 12) | Debiti tributari | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 229.832 |
| | Totale debiti tributari | 229.832 |
| 13) | Debiti v/ istituti previd. e secur. sociale | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 325.636 |
| | Totale debiti v/ istituti previd. e secur. sociale | 325.636 |
| 14) | Altri debiti | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 1.213.533 |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | 2.830.543 |
| | Totale altri debiti | 4.044.076 |
| D | TOTALE DEBITI | 232.140.083 |
| E | RATEI E RISCOINTI | |
| | ratei e risonanti passivi | 4.101.918 |
| E | TOTALE RATEI E RISCOINTI | 4.101.918 |
| | TOTALE PASSIVO | 270.562.513 |

| CONTI D'ORDINE | | 31.12.2015 |
|-----------------------|---|-------------------|
| | Rischi assunti dall'impresa | |
| | Fideiussioni | 0 |
| | a imprese controllate | 0 |
| | a imprese collegate | 0 |
| | a imprese controllanti | 0 |
| | a imprese controllate da controllanti | 0 |
| | ad altre imprese | |
| | Avalli | 0 |
| | a imprese controllate | 0 |
| | a imprese collegate | 0 |
| | a imprese controllanti | 0 |
| | a imprese controllate da controllanti | 0 |
| | ad altre imprese | 0 |
| | Altre garanzie personali | 0 |
| | a imprese controllate | 0 |
| | a imprese collegate | 0 |
| | a imprese controllanti | 0 |
| | a imprese controllate da controllanti | 0 |
| | ad altre imprese | 0 |
| | Garanzie reali | 695.514 |
| | a imprese controllate | 0 |
| | a imprese collegate | 0 |
| | a imprese controllanti | 0 |
| | a imprese controllate da controllanti | 0 |
| | ad altre imprese | 695.514 |
| | Altri rischi | 0 |
| | crediti ceduti | 0 |
| | altri | 0 |
| | Totale rischi assunti dall'impresa | 695.514 |
| | Impegni assunti dall'impresa | 19.177.329 |
| | Beni di terzi presso l'impresa | 0 |
| | merci in conto lavorazione | 0 |
| | beni presso l'impresa a titolo di deposito o comadato | 0 |
| | beni presso l'impresa a titolo in pegno o cauzione | 0 |
| | altro | |
| | Altri conti d'ordine | 0 |
| | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 19.872.843 |

| CONTO ECONOMICO | | 31.12.2015 |
|------------------------|--|-------------------|
| 1) | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 9.189.288 |
| 2) | Variazioni rimanenze prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti | 0 |
| 5) | Altri ricavi e proventi | |
| | contributi in conto esercizio | 885.318 |
| | altri ricavi e proventi | 1.182.582 |
| | Totale altri ricavi e proventi | 2.067.900 |
| A | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 11.257.188 |

| | | |
|----------|---|--------------------|
| B | COSTI DELLA PRODUZIONE | |
| 6) | Costi per mat. prime, sussid., consumo e merci | -232.646 |
| 7) | Costi per servizi | -4.281.475 |
| 8) | Costi per godimento di beni di terzi | -303.677 |
| 9) | Costi per il personale: | |
| | a) salari e stipendi | -2.856.265 |
| | b) oneri sociali | -816.679 |
| | c) trattamento di fine rapporto | -197.419 |
| | e) altri costi | -326.720 |
| | Totale costi per il personale | -4.197.083 |
| 10) | Ammortamenti e svalutazioni: | |
| | a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -196.267 |
| | b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -289.224 |
| | d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | -123.000 |
| | Totale ammortamenti e svalutazioni | -608.491 |
| 11) | Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 |
| 12) | Accantonamenti per rischi | -3.000.000 |
| 14) | Oneri diversi di gestione | -667.483 |
| B | TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | -13.290.855 |
| | DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -2.033.667 |
| C | PROVENTI/ONERI FINANZIARI | |
| 15) | Proventi da partecipazioni | 0 |
| 16) | Altri proventi finanziari: | |
| | d) proventi diversi dai precedenti | |
| | altri | 245.915 |
| 17) | Interessi e altri oneri finanziari | -76.622 |
| C | TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 169.293 |
| D | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | |
| 18) | Rivalutazioni | |
| | a) di partecipazioni | 783 |
| | Totale rivalutazioni | 783 |
| 19) | Svalutazioni: | |
| | a) di partecipazioni | -1.773.821 |
| | Totale svalutazioni | -1.773.821 |
| D | TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | -1.773.038 |
| E | PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | |
| 20) | Proventi | |
| | plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | 371 |
| | altri | 0 |
| | Totale proventi | 371 |
| 21) | Oneri | |
| | altri | 0 |
| | Totale oneri | 0 |
| E | TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE | 371 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E) | -3.637.041 |
| 22) | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE | |
| | imposte correnti | -420.775 |
| | imposte anticipate | 1.010.810 |

| | | |
|------------|---|-------------------|
| | Totale imposte sul reddito di esercizio | 590.035 |
| 23) | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -3.047.006 |

Informazioni di cui alla L.R. 27/2015 "Legge di stabilità della Regione Liguria per l'anno finanziario 2016"

Si riportano di seguito i dati relativi alle spese oggetto delle norme di contenimento della spesa contenute nella legge regionale in epigrafe, effettuate dalla nostra società nel 2016

| Riferimento normativo | Parametri | Euro |
|--|---|---|
| Riduzione della spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art.8 L.R. 27/2015) | Impegni Spesa assunti nell'anno 2011 | esenti art.8 comma 3 Legge Reg. n.27/2015 |
| | Limite spesa 2016 \leq 50% impegni 2011 | |
| | Spesa 2016 | |
| Spesa per sponsorizzazioni (art.9 L.R. 27/2015) | Limite 2016 = 0 | – |
| | Spesa 2016 | – |
| Riduzione della spesa per trasferte (art.11 L.R. 27/2015) | Impegni Spesa assunti nell'anno 2009 | € 9.174,00 |
| | Limite spesa 2016 \leq 60% impegni 2009 | € 5.504,00 |
| | Spesa 2016 | € 897,00 |
| *considerando FILSE e le sue controllate come sistema ai sensi della L.R. n.48/1973 e ss.mm.ii. | | |

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| Organico | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dirigenti | | | |
| Quadri | 1 | 1 | |
| Impiegati | 6 | 6 | |
| Operai | | | |
| Altri | | | |
| Nel 2016 due dipendenti sono state distaccate presso altra società del gruppo. 3 dipendenti sono impiegati tempo parziale | | | |

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sussistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, salvo la domanda di concordato presentata da un cliente della società, a fine dicembre, i cui contenuti saranno noti solo a fine aprile.

Si segnala che nel mese di febbraio la società ha incassato € 645.983,6 così composti :

- 2° acconto Piano Attuativo 2015 € 207.049,18
- integrazione Piano Attuativo 2016 Progetto Salone Nautico € 204.918,03
- 1° acconto Piano Attuativo 2017 € 234.016,39.

A breve si potrà rendicontare tutto il Piano 2015 e quindi incassare il restante saldo pari ad € 138.032,78 e per quanto concerne il Piano Attuativo 2016 si potrà richiedere il 2° acconto pari ad € 147.540,98 avendo raggiunto uno stato avanzamento della spesa ad almeno il 40 % dell'importo del programma.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; pur non essendo quindi obbligatoria la Relazione sulla Gestione è stata ugualmente redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa

informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

I nuovi principi contabili non hanno particolarmente interessato le voci presenti nel bilancio al 31.12.2015 e al 31.12.2016 e pertanto non sono state rese opportune delle rettifiche al patrimonio netto d'apertura.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenuto conto dei principi contabili predisposti dalle Commissioni del Consiglio Nazionale dei dottori commercialisti e dei ragionieri.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria

laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato patrimoniale e nel Conto economico. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Più nel particolare, nella formazione del bilancio al 31/12/2016, sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i criteri di valutazione esplicitati ad ognuna di esse:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti in base al costo di acquisto, secondo il disposto dell'art. 2426 c.c. ed ammortizzati in quote costanti per un periodo di cinque anni. Inoltre, sono stati iscritti costi per migliorie su beni di terzi al valore di acquisto e decurtati della quota di ammortamento per la durata del contratto di locazione.

Materiali

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

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione secondo il disposto dell'art. 2426 c.c.

Ai sensi dell'art.10 della Legge 19 marzo 1983 n.72 Vi precisiamo che al 31/12/2016 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali, in passato sono state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si è derogato ai criteri legali di valutazione, in applicazione dell'art. 2426 c.c.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti secondo la loro vita utile da ammortizzare.

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quota, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene.

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati.

Crediti

Sono esposti al valore nominale ; il valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. L'entità del richiamato fondo correttivo è determinata sia in funzione dei crediti già allo stato di "sofferenza" alla data di formazione del bilancio e sia in funzione di un generico rischio di mancato incasso dei crediti che a tale epoca sono considerati "sani".

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Rimanenze magazzino

Non ve ne sono.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati valutati secondo il principio generale della competenza e della prudenza operando accantonamenti a copertura di perdite o debiti di esistenza certa o probabile, di natura determinata dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare e/o la data di sopravvenienza (art. 2424-bis comma 3 c.c.)

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi e i costi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incremento | Decremento | Consistenza finale |
|---|----------------------|---------------|------------|--------------------|
| Spese di costituzione ed Oneri pluriennali | 77.849 | | -73.396 | 4.453 |
| Fondo Ammortamento | -76.317 | -1.532 | 73.396 | -4.453 |
| Totale | 1.532 | -1.532 | 0 | 0 |

Nel corso dell'anno 2016, in conseguenza allo spostamento della sede operativa da Via XX Settembre 41 a Via Peschiera 16 si è provveduto alla decurtazione ed eliminazione di tutti gli oneri pluriennali relativi all'immobile occupato e precisamente € 73.396. Il relativo fondo è stato diminuito per € 73.396 e per la differenza ancora da ammortizzare si è provveduto per € 1.532 ad una svalutazione.

Le voci più rilevanti del decremento sono costituite da:

- Euro 24.722 adeguamento uffici effettuato ad opera di Filse nell'anno 2006;
- Euro 6.000 ristrutturazione Uffici;
- Euro 3.500 tinteggiatura Uffici effettuata nel 2009.

Permangono tra le immobilizzazioni immateriali le spese di costituzione della società oramai interamente ammortizzate.

La società non ha sostenuto spese di ricerca e spese di pubblicità nel 2016. Tali spese non erano neanche presenti tra le immobilizzazioni immateriali ammortizzate o da ammortizzare e quindi non si è dovuto prevedere al relativo stralcio.

II. Immobilizzazioni materiali

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incremento | Decremento | Consistenza finale |
|---------------------------------|----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| Macchine d'ufficio elettroniche | 19.972 | | | 19.972 |
| Ammortamento | 16.795- | 653- | | 17.448- |
| Mobili e arredi | 43.490 | 10.640 | -14.571 | 39.559 |
| Ammortamento | 35.816- | 2.069- | 13.243 | 24.642- |
| Cespiti < € 516,46 | 9.948 | 1.395 | | 11.342 |
| Ammortamento | 9.948- | 1.395- | | 11.342- |
| Totale | 10.851 | 7.918 | 1.328- | 17.441 |
| | | | | |

Gli incrementi relativi ai mobili e arredamenti e cespiti inferiori ad € 516,46 si riferiscono all'acquisto dei condizionatori e di nuovi armadi e scrivanie in conseguenza del trasferimento della sede operativa da Via XX Settembre a Via Peschiera avvenuta nel gennaio 2016. I decrementi

sono, sempre in conseguenza dello spostamento della sede, alla cessione alla società del gruppo Ire Spa di mobili ed arredamenti esistenti nella precedente sede. Da tale alienazione è scaturita una plusvalenza di circa € 2.170.

C) Attivo circolante

II. Crediti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.786.159 | 1.666.467 | 1.119.692 |

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale | Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|--|
| Verso clienti | 1.696.023 | | | 1.696.023 | |
| Verso imprese controllate | | | | | |
| Verso imprese collegate | | | | | |
| Verso controllante | 3.000 | | | 3.000 | |
| Per crediti tributari | 260.162 | | | 265.183 | |
| Per imposte anticipate | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|------------------|--|--|------------------|--|
| Verso altri | 826.974 | | | 826.974 | |
| Arrotondamento | | | | | |
| | 2.786.159 | | | 2.786.159 | |

Le voci risultano così composte:

crediti verso clienti: suddivisi come segue :

- a) crediti verso clienti € 229.259,47
 - Area 24: € 16.440,97
 - I.r.e. spa : 5.769,31
 - Regione Liguria 207.049,18

Da rilevare che il credito esistente nei confronti del cliente Area 24 di € 47.757,11 è stato decurtato di € 31.316,14 in conseguenza alla presentazione da parte della società di concordato preventivo con riserva avvenuta in data 28 dicembre 2016 presso il Tribunale di Imperia. Il piano di ripianamento dei debiti Verrà presentato entro il 30 aprile e quindi al momento si è optato di considerare una prudenziale percentuale di incasso del 20% Pertanto tale credito è stato decurtato utilizzando l'esistente fondo svalutazione crediti per € 11.691,68 ed il restante importo pari ad € 19.624,46 portato a perdite su crediti. Il credito residuo di € 16.440,97 è formato dal 20% di credito iniziale che Area 24 dovrebbe pagare ($47.757,11 * 20\% = 9.551,42$) più la quota iva relativa alla parte di credito non riscossa (perdita 80% di 47.757,11 = 38.205,69 , scorporo iva pari ad € 6.889,55). Da evidenziare che la relativa nota credito si potrà emettere solamente a fine procedura .

- b) fatture da emettere a clienti per un importo di € **1.466.763,85** e precisamente :
 - € 690.163,93 alla Regione Liguria a fronte Convenzione del 18 luglio 2014 “Piano Attuativo 2015 a seguito DGR N. 882 del 4/7/2014. A fronte di tali attività la Regione ha già liquidato anticipo pari ad € 345.081,97
 - € 480.167,91 alla Regione Liguria a fronte Convenzione relativa al Piano attuativo 2016 firmata in data 29 febbraio 2016 a seguito DGR. N. 1469 del 23 dicembre 2015. A fronte di tali attività la Regione ha già anticipato € 245.901,64
 - € 79.202,11 alla Regione Liguria a fronte convenzione del 26 gennaio 2017 a seguito DGR. N .1348 del 30 dicembre 2016

- € 12.311,87 alla Società I.R.E. quale addebito relativo al mese di dicembre in riferimento al contratto di distacco due dipendenti siglato in data 13 gennaio 2016.
- € 204.918,03 alla Regione Liguria a seguito DGR n: 1349 del 30 dicembre 2016 integrazione Piano Attuativo 2016 relativo al Progetto Salone Nautico

Crediti verso controllante : € 3.000,00 trattasi di nota credito da ricevere quale sconto relativo al contratto di servizi logistici relativo agli uffici di Via Peschiera per il mancato godimento di apposito spazio per le mensilità di maggio-dicembre .

Crediti tributari: per un totale pari ad € **260.162,32** Gli importi sono costituiti da: Credito IVA per euro 144.616,36. A sua volta il credito è suddivisibile in:

- Euro 135.510,33 quale credito da utilizzare in compensazione orizzontale e verticale ;
- Euro 2.316,74 quale credito per l'iva assolta all'estero già chiesta a rimborso all'erario ma non ancora liquidata;
- Euro 6.789,29 quale IVA richiesta a rimborso ma non ancora liquidata alla data del 31.12.2016. Tale rimborso non è ancora stato erogato a causa di un atto di recupero effettuato dall'Agenzia delle Entrate a fronte del quale il ricorso presentato dalla società è stato già accolto interamente in primo grado dalla giurisdizione tributaria. Si attende udienza del secondo grado.

Tale notevole incremento del credito iva e la necessità di chiedere i rimborsi, è da imputarsi alla legge relativa allo "Split Payment";

I restanti crediti tributari sono da imputarsi:

- Erario c/ritenute per € 1.272,56 (trattasi di ritenute subite a fronte dei contributi erogati dalle Camere di Commercio, e di quelle operate sugli interessi maturati sui conti correnti bancari); Nel dettaglio gli interessi attivi da c.c. sono 281,96.
- Rimborso Ires/Irap sul costo del lavoro, pari ad € 704,42 relativa alla mancate deduzione Ires per l'Irap pagato;
- Credito Irap pari ad € 10.881,88 deriva dal pagamento avvenuto nel 2015 delle imposte in acconto sul 2015 mediante l'utilizzo del metodo di versamento degli acconti "storico", ovvero basato sulle imposte dovute sull'annualità precedente.
- Credito Ires € 102.687,10. Il credito Ires così rilevante deriva dalle ritenute operate da Regione, Comuni e Camere di Commercio a fronte contributi riconosciuti nel corso del

2015, riportato nel 2016 a causa del mancato utilizzo in compensazione con altre imposte durante l'anno 2016.

Crediti verso altri:

la voce per un totale pari ad € **826.973,59** è così composta:

- crediti nei confronti Regione Liguria per rendicontazione attività 2013-2014 pari ad € 715.832,56 facenti parte del progetto Brasil Proximo .
- Crediti nei confronti delle Camere di Commercio di Genova pari ad € 55.000 e Camera Commercio Riviera di Liguria per € 55.000 per contributi relativi all'intero 2016.
- Depositi cauzionali pari ad € 516. Trattasi di deposito in contanti a fronte erogazione di servizi a favore delle società .

Credito nei confronti Inps per € 372,49 si riferisce ad un rimborso pari ad € 250 ed a € 122,49 relativo ad un rimborso che avverrà tramite compensazione in F24 legge 104

- Anticipo a fornitore per € 84,18 Trattasi di anticipo riconosciuto per canone Legal Invoice anno 2017
- Credito Inail pari ad € 19,81 quale maggior versamento relativo all'anno 2016 che andrà in compensazione nel 2017
- Credito nei confronti del fornitore Fastweb per € 148,55 relativo ad una nota di accredito che ci dovrà essere pagata

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente, seppure non sia particolarmente significativa in quanto tutti i crediti sono in ambito nazionale (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Crediti per | V / clienti | V | V / | V / | V / altri | Totale |
|--------------------|--------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Area | | /Controllate | collegate | controllanti | | |
| Geografica | | | | | | |
| Italia | 1.699.023 | | | | 826.973 | 2.525.996 |
| Totale | 1.699.023 | | | | 826.973 | 2.525.996 |

IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 126.033 | 939.796 | (813.763) |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Depositi bancari e postali | 124.212 | 938.600 |
| assegni | | |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.821 | 1.196 |
| Arrotondamento | | |
| | 126.033 | 939.796 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di valori alla data di chiusura dell'esercizio .
I depositi bancari pari ad un importo di € 124.212. risultano così strutturati:

- *Banca Carige c/c ordinario*: € 88.998 Si tratta del conto corrente in completa disponibilità della società.
- *Banca Carige c/c Cooperazione Decentrata* € 30.190 Si tratta di fondi che la Regione ci ha assegnato per la gestione e il coordinamento come soggetto attuatore del progetto Brasil Proximo nello specifico dell'Azione del sostegno allo sviluppo economico integrato dell'Alto Solimoes in Amazzonia.
- *Banca Carige c/c Giro D'Italia 2015* € 5.024 Si tratta del saldo esistente al conto dedicato al progetto Giro D'Italia 2015 e da cui devono ancora essere effettuati bonifici. A fronte della comunicazione di concordato preventivo del Cliente Area 24 relativo appunto al progetto Giro D'Italia tale conto verrà estinto ed il futuro bonifico verrà effettuato sul conto della società .

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 19 | 19 | 0 |

Tale importo si riferisce alla quota competenza 2017 del canone relativo alla Posta elettronica certificata.

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Nel corso del 2016 l'Assemblea ha deliberato di ripianare la perdita dell'esercizio 2015 mediante l'utilizzo della Riserva Straordinaria.

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 293.405 | 293.051 | 354 |

La variazione è costituita dall'utile di esercizio 2016.

| <i>Descrizione</i> | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2015 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Capitale | 120.000 | | | 120.000 |
| Riserva da sovrapprezzo azioni. | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | |
| Riserva legale | 12.412 | | | 12.412 |

| | | | | |
|--|---------|--|--|---------|
| Riserve statutarie | | | | |
| Riserva azioni proprie in portafoglio | | | | |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 160.639 | | | 212.550 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | | | | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | | | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | | | |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | | | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | |
| Versamenti in conto capitale | | | | |
| Versamenti a copertura perdite | | | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | | | |
| Riserva avanzo di fusione | | | | |
| Riserva per utili su cambi | | | | |
| Varie altre riserve | | | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.) | | | | |
| Fondi riserve in sospensione di | | | | |

| | | | | |
|--|----------------|--|--|----------------|
| imposta | | | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | | | |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992 | | | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | | | |
| Riserva per conversione EURO | | | | |
| Riserve da Condono | | | | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | | | |
| Altre ... | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | |
| Utili (perdite) dell'esercizio | 354 | | | (51.911) |
| Totale | 293.405 | | | 293.051 |

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

| Descrizione | 31/12/2015 | Distribuzione dei dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | 31/12/2016 |
|---|-------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Capitale | 120.000 | | | | | | 120.000 |
| Riserva da sovraprezzo azioni | | | | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | | | | |
| Riserva legale | 12.412 | | | | | | 12.412 |
| Riserve statutarie | | | | | | | |
| Riserva azioni proprie in portafoglio | | | | | | | |
| Altre riserve | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 212.550 | | | | 51.911 | | 160.639 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | | | | | | | |
| Riserva da | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | | | | | | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | | | | | | |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | | | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | | | | | | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | | | | |
| Versamenti in conto | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| capitale | | | | | | | |
| Versamenti conto copertura perdite | | | | | | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | | | | | | |
| Riserva avanzo di fusione | | | | | | | |
| Riserva per utili su cambi | | | | | | | |
| Varie altre riserve | | | | | | | |
| Riserva da apporti di terzi a patrimoni destinati | | | | | | | |
| Patrimonio netto originario | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------|--|--|--|--|--|---------|
| degli specifici affari | | | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | | | | |
| Utili (perdite) dell'esercizio | (51.911) | | | | | | 354 |
| Utili (perdita) d'esercizio di terzi | | | | | | | |
| Totale | 293.051 | | | | | | 293.405 |

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

| <i>Azioni/Quote</i> | Numero | Valore nominale in Euro |
|--------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| Azioni Ordinarie | 120.000 | 1 |
| Azioni Privilegiate | | |
| Azioni A Voto limitato | | |
| Azioni Prest. Accessorie | | |
| Azioni Godimento | | |
| Azioni A Favore prestatori di lavoro | | |
| Azioni senza diritto di voto | | |

| | | |
|---------------|----------------|--|
| ALTRE | | |
| Quote | | |
| Totale | 120.000 | |

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

| Natura / Descrizione | Importo | Possibilità utilizzo (*) | Quota disponibile | Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite | Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni |
|--|----------------|-------------------------------------|------------------------------|---|---|
| Capitale | 120.000 | B | | | |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | | A, B, C | | | |
| Riserve di rivalutazione | | A, B | | | |
| Riserva legale | 12.412 | B | | | |
| Riserve statutarie | | A, B | | | |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | | | |
| Altre riserve | 160.639 | A, B, C | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | | | | | |
| Totale | | | | | |
| Quota non distribuibile | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|
| Residua distribuibile | quota | | | | | |
|----------------------------------|--------------|--|--|--|--|--|

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

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 0 | 0 | |

| Descrizione | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Per trattamento di quiescenza | 0 | | | 0 |
| Per imposte, anche differite | | | | |
| Altri | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| | | | | |

Non sussistono rischi probabili che richiedono lo stanziamento di appositi accantonamenti ad un Fondo Rischi.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 168.598 | 149.096 | 19.502 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data. Nel corso del 2016 non è stato elargito nessun anticipo.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.443.921 | 2.160.333 | 283.588 |

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incrementi | Decrementi | Consistenza finale |
|---|----------------------|------------|------------|--------------------|
| Verso fornitori | 904.159 | | | 722.591 |
| Verso controllante | 114.511 | | | 94.859 |
| Tributari | 10.690 | | | 11.677 |
| Istituti previdenziali ed assistenziali | 14.072 | | | 14.681 |
| Altri debiti | 1.116.901 | | | 1.600.113 |
| Totale | 2.160.333 | | | 2.443.921 |

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

- la voce debiti verso fornitori pari ad € 722.590,8 è composta da € 14.306,73 come fatture da ricevere ed € 708.284,07 per fatture ricevute da saldare.
- la voce debiti nei confronti della controllante pari ad € 94.858,85 è composta da € 19.858,85 per fatture ricevute e dall'importo di € 75.000,00 quali fatture da ricevere. La cifra di 19.858,85 è relativa al conguaglio spese ed affitti relativa alla locazione degli uffici di Via XX Settembre 41 lasciati a gennaio 2016. L'importo di € 75.000 fatture da ricevere è composto da € 20.000 quali servizi assistenza anno 2015, € 30.000 relativi ai servizi assistenza del 2016 ed € 25.000 quale corrispettivo relativo a servizi logistici anno 2016 relativo agli uffici di Via Peschiera 16 ; da notare che a fronte di tale ultimo addebito risulta da pervenire una nota di rettifica da ricevere di € 3.000 quale sconto relativo all'inutilizzo di una stanza di cui si è già fatto menzione nei crediti vs. controllante
- la voce debiti tributari pari ad € 11.677,26 è così composta: trattenute irpef dipendenti € 11.005,38 altre ritenute Irpef per euro 671,88
- la voce debiti nei confronti Istituti Previdenziali pari ad € 14.680,89 è così composta: Inps : € 14.608,89 Fondo Est € 72;
- la voce altri debiti pari ad € 1.600.113,33 è così composta :
 - € 552.131,15 pari all'anticipo ricevuto dalla Regione Liguria per la realizzazione del Piano Attuativo 2015;
 - € 245.901,64 pari all'anticipo ricevuto dalla Regione Liguria per la realizzazione del Piano Attuativo 2016
 - € 785.992,03 pari agli anticipi ricevuti da Regione Liguria relativo al progetto Brasil Proximo in tema di Cooperazione decentrata;
 - € 1.510,17 quali debito nei confronti di membri del Consiglio di Amministrazione
 - € 11.101,58 quali emolumenti da riconoscere al Collegio Sindacale;
 - € 3.476,76 debito per anticipo ricevuto da partecipante Gara appalto progetto Brasil Proximo;

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale | Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------|--|
| Obbligazioni | | | | | |
| Obbligazioni convertibili | | | | | |
| Debiti verso soci per finanziamenti | | | | | |
| Debiti verso banche | | | | | |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | | |
| Acconti | | | | | |
| Debiti verso fornitori | 722.591 | | | 722.591 | |
| Debiti costituiti da titoli di credito | | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | | | | | |
| Debiti verso imprese collegate | | | | | |
| Debiti verso | 94.859 | | | 94.859 | |

| | | | | | |
|--|------------------|--|--|------------------|--|
| controllanti | | | | | |
| Debiti tributari | 11.677 | | | 16.698 | |
| Debiti verso istituti di previdenza | 14.681 | | | 14.681 | |
| Altri debiti | 1.600.113 | | | 1.600.113 | |
| Arrotondamento | | | | | |
| | 2.443.921 | | | 2.443.921 | |

| Debiti per Area | V / fornitori | V | V / Collegate | V / | V / Altri | Totale |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Geografica | | /Controllate | | Controllanti | | |
| Italia | 722.591 | | | 94.859 | 1.600.113 | 2.417.563 |
| Totale | 722.591 | | | 94.859 | 1.600.113 | 2.417.563 |

E) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 23.729 | 16.186 | (7.543) |

Rappresentano quota quattordicesime, ferie e permessi non goduti dal personale in carica alla data del 31.12.2016, così come rappresentati dal Consulente del lavoro della società.

Conti d'ordine

Non ve ne sono.

Conto economico**A) Valore della produzione**

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 1.238.590 | 5.222.750 | (3.984.160) |
| | | |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 1.050.568 | 2.564.305 | (1.513.737) |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 188.022 | 2.658.445 | (2.470.423) |
| | 1.238.590 | 5.222.750 | (3.984.160) |

La voce *Ricavi vendite e prestazioni*: € 1.050.567,77 così composti :

- € 366.448,82 a fronte attività di gestione e realizzazione del Piano Attuativo 2015;
- € 79.202,11 a fronte attività di predisposizione del Piano Attuativo 2017;
- € 399.998,81 a fronte attività di gestione e realizzazione del Piano Attuativo 2016
- € 204.918,03 a fronte di attività di comunicazione, organizzazione evento Nazionale in materia di turismo marittimo e costiero relativamente alla 56 ma edizione del Salone Nautico

La voce *contributi* € 110.000 così composta :

- € 110.000 quale contributo che le 2 Camere di Commercio hanno riconosciuto alla società relativo all'anno 2016

La voce "*Altri ricavi e proventi*" per € 78.022,4 risulta essere così composta:

- € 75.849,85 sono rappresentati da riaddebiti relativi al distacco di due nostri dipendenti presso altra società del gruppo.
- € 2.171,53 plusvalenza alienazione mobili ed arredi .
- € 1,02 arrotondamento

COSTI DELLA PRODUZIONE

- La voce "costi per servizi" pari ad € 829.035,04 comprende principalmente un importo pari ad € 687.163,36 rappresentato da costi sostenuti per la realizzazione delle iniziative relative alle convenzioni con la Regione Liguria, da € 67.185,59 quali emolumenti riconosciuti al Consiglio di Amministrazione , da € 9.156,78 quali compenso al collegio sindacale e da € 1.093,79 quali commissioni bancarie e da € 64.435,52 da spese diverse tra cui il servizio di consulenza pari ad € 30.000 che la Capogruppo Filse opera nei confronti della società.

Tra i costi per servizi risultano anche delle componenti di natura non ordinarie che a seguito dell'eliminazione della sezione straordinaria del conto economico sono state qui riclassificate. La principale voce di natura straordinaria, presente sia tra i costi che tra i ricavi per il medesimo ammontare, euro 29.929,3 si riferiscono al Progetto Brasil Proximo e trattasi della rinegoziazione consensuale siglata con i rispettivi legali siglata

a metà 2016, dei relativi contratti stipulati per lo svolgimento delle attività relative al citato progetto.

- La voce godimento “beni di terzi” pari ad € 23.188 è costituita dal canone di locazione servizi logistici relativamente alla sede di Via Peschiera 16 per € 22.000 (€ 25.000 dedotta la nota credito di € 3.000) e per € 1.188 da noleggi di macchine per l’Ufficio;
- La voce costi per personale ammonta ad € 354.629,4 , inferiore all’importo dell’esercizio precedente di € 40.383. Tale voce include anche il costo di due dipendenti dal 16 gennaio al 31 dicembre 2016 distaccati presso altra società del gruppo cui è stato ribaltato il costo pari ad € 75.849,85.
- Gli ammortamenti sono stati analizzati nella sezione patrimoniale delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.
- Nel corso del 2016 non sono stati stanziati accantonamenti per rischi.
- Nel corso del 2016 abbiamo registrato una perdita su crediti pari ad € 19.624,46 causa la presentazione di Concordato Preventivo da parte del cliente Area 24 di cui si è già fatto cenno
- Gli oneri diversi di gestione sono costituiti da costi residuali non diversamente allocabili in bilancio.

Ricavi per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

C) Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.347 | 6.349 | (5.002) |

| <i>Descrizione</i> | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Da partecipazione | | | |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |

| | | | |
|---|--------------|--------------|---------------|
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 1.347 | 6.349 | (5002) |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | | | (1) |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| | 1.347 | 6.348 | (5001) |

I proventi finanziari sono costituiti per euro 1.084 da interessi attivi su conto corrente e per euro 263 da interessi attivi maturati e liquidati sul credito IVA richiesto a rimborso.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

La macrovoce del conto economico non è stata movimentata sia nel 2015 che nel 2016.

E) Proventi e oneri Straordinari

Tale componente di bilancio è stata eliminata, con decorrenza 2016, dallo schema di conto economico. Le voci ricomprese in tale sezione sono state riclassificate in altre voci del conto economico.

Imposte sul reddito d'esercizio

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 5.021 | | 5.021 |

| | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Imposte | | | |
| Imposte correnti: | 5.021 | | 5.021 |
| IRES | 1.988 | | 1.988 |
| IRAP | 3.033 | | 3.033 |

Nono sono stati rilevati gli estremi per stanziare fiscalità anticipata/differita.

Altre informazioni di cui all'art. 2427 c.c.

- La società non detiene partecipazioni in altre società o imprese;
- la società ha operato esclusivamente in Euro, per cui non esistono effetti significativi delle variazioni dei cambi avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- la società non ha debiti e crediti con durata superiore ai 5 anni;
- nessun dividendo è stato percepito né deliberato nel corso dell'esercizio;
- la società nel corso dell'esercizio non ha sottoscritto nuove azioni;
- la società non ha emesso durante l'anno azioni di godimento, obbligazioni convertibili e/o strumenti finanziari di alcun genere;
- la società non ha in essere operazioni che prevedano l'obbligo di retrocessione a termine;
- la società non detiene strumenti finanziari di cui all'art. 2427 bis;
- non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale verso terzi, società controllate, collegate, controllanti e società da queste controllate;
- non sono in essere operazioni di leasing.

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, e dal D.lgs 139/2015 il Rendiconto Finanziario è parte del bilancio, separata rispetto alla presente Nota integrativa.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2016 | Euro | 354 |
|--|-------------|------------|
| 5% a riserva legale | Euro | 18 |
| a riserva straordinaria | Euro | 336 |
| a dividendo | Euro | |

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione

IVAN PITTO

Relazione alla gestione al bilancio esercizio 2016

Nel corso dell'esercizio 2016 la società ha proseguito le attività relative al piano attuativo 2015 e ha svolto le attività previste dal piano attuativo 2016.

La convenzione tra la Regione Liguria e la nostra società per l'attuazione del piano di internazionalizzazione 2015 – firmata il 18 Luglio 2014 – prevedeva la realizzazione di 5 progetti, oltre alla predisposizione del Piano Attuativo stesso (**Progetto n°6**).

Per quanto concerne il **Progetto n° 2 – Promozione Nautica e Tecnologie del Mare**, è stata realizzata la fase B) che riguardava una missione d'incoming di operatori turchi della nautica dal 24 al 27 maggio durante la 5° edizione della manifestazione internazionale SEA FUTURE MARITIME E TECHNOLOGIES svoltasi presso l'arsenale militare di La Spezia. Durante i giorni dell'evento gli operatori turchi hanno incontrato numerose imprese liguri presenti per poter valutare opportunità di collaborazioni future nell'ambito soprattutto delle nuove tecnologie legate all'economia del mare. L'iniziativa ha visto come collaboratore WTC Genova l'Azienda Speciale della camere di commercio di Genova

Per quanto concerne il **Progetto n° 4 - Business in Liguria** ha visto la realizzazione delle seguenti iniziative: si è svolta dal **13 al 16 giugno** la missione di incoming in Liguria di una delegazione di 13 operatori del settore agroalimentare provenienti da USA, Canada, Giappone, Francia e Germania.

L'iniziativa è stata realizzata in collaborazione con l'Agenzia ICE, cui è stato dato l'incarico di reperire i buyer dai suddetti Paesi, e con il supporto operativo delle Aziende Speciali delle Camere di Commercio.

Una volta definiti con ICE i Paesi, è stata avviata la promozione dell'iniziativa su tutto il territorio regionale. Alle aziende liguri è stata chiesta una manifestazione di interesse e l'invio di una scheda di profilazione, che potesse aiutare gli uffici ICE esteri ad individuare le controparti migliori.

Liguria International si è poi occupata della selezione degli operatori che l'agenzia ICE ha proposto, con l'obiettivo di individuare quelli che potevano essere più adatti alla realtà economica ligure. L'accordo con ICE prevedeva che sarebbero dovuti venire 4 operatori da ciascuno dei 5 Paesi coinvolti, per un totale di massimo 20 operatori. Alla fine la delegazione straniera era composta da 15 buyer (di cui 4 dal Canada, 4 dagli USA, 4 dal Giappone, 2 dalla Francia e 1 dalla Germania), accompagnati da due trade analyst (uno

dell'ufficio ICE di Toronto e uno dell'ufficio ICE di Parigi) e dal funzionario della sede ICE di Roma che ha seguito sin dall'inizio l'organizzazione dell'iniziativa.

Una volta definita la delegazione, è stato predisposto da Liguria International, attraverso il valido supporto dell'agenzia di viaggi selezionata, un piano voli per ciascun membro della stessa che prevedeva l'arrivo a Genova il giorno 13 giugno e la ripartenza il giorno 16 giugno. Questa fase ha richiesto particolare attenzione poiché la società ha cercato di trovare le soluzioni di volo migliori sia in termini di costi che in termini di orari, considerando che gli operatori arrivavano anche da zone diverse di continenti diversi. Successivamente è stato definito un piano per i transfer dall'aeroporto di arrivo (Genova o Milano) all'albergo dove è stata ospitata la delegazione, lo Starhotel President, che ha anche ospitato la prima giornata di lavori, il giorno successivo a quello degli arrivi.

All'iniziativa hanno aderito quaranta imprese delle quattro province liguri, così suddivise: 19 da Genova, 9 da Imperia, 9 da Savona e 3 da Spezia.

Il programma della missione prevedeva due giornate di lavori: la prima, martedì 14 giugno, si è concentrata sul levante ligure con incontri d'affari la mattina presso lo Starhotel President Genova tra le aziende delle province di Genova e Spezia e gli operatori stranieri e con visite aziendali il pomeriggio, mentre la seconda giornata, mercoledì 15, è stata invece interamente dedicata al ponente ligure, con incontri b2b la mattina presso il Frantoio Giromela, sede dell'Oleoteca regionale, e con visite aziendali il pomeriggio.

La giornata genovese di incontri si è svolta presso la Sala Colombo dello Starhotel President, che è stata allestita con tavolini per ciascun operatore straniero e sedie e con una composizione floreale al centro. E' stata predisposta una agenda di appuntamenti che è stata preventivamente trasmessa sia agli operatori stranieri che alle aziende liguri. Durante la giornata si sono svolti complessivamente 117 incontri d'affari. Le aziende liguri hanno anche avuto modo di far assaggiare i loro prodotti agli operatori. Ciascuna azienda ligure ha avuto da un minimo di 3 incontri a un massimo di 10. Purtroppo gli operatori stranieri avrebbero dovuto essere 15, ma la mattina stessa della partenza la compagnia Air Canada ha cancellato i voli di due imprenditori canadesi che quindi non hanno avuto più possibilità di arrivare in tempo, poiché il piano voli alternativo proposto loro prevedeva un arrivo in Italia addirittura il giorno 16. Fortunatamente però era presente il trade analyst dell'ufficio ICE di Toronto che ha avuto modo di parlare con le aziende che avrebbero dovuto incontrare i due canadesi e di favorire così uno scambio di contatti nonostante la loro assenza forzata.

Dei 13 operatori presenti, sei parlavano italiano, mentre per gli altri sette è stato predisposto un servizio di interpretariato, per agevolare la comunicazione con le imprese liguri.

A conclusione della prima parte dei lavori è stato offerto ai buyer un working lunch all'interno della sala ristorante dell'hotel.

Nel primo pomeriggio gli operatori stranieri sono stati suddivisi in tre gruppi per le visite aziendali sulla base dei loro interessi merceologici principali: un gruppo si è recato presso la sede del Pastificio Artigianale Alta Valle Scrivia a Montoggio (GE), produttrice di pasta secca artigianale; un altro gruppo presso l'Azienda Agricola La Colombiera a Castelnuovo Magra (SP, produttrice di vino; un terzo gruppo ha visitato le sedi produttive della Artigiana Genovese e de Il Pesto di Prà, entrambe situate nel ponente genovese (Voltri/Prà) e produttrici di pesto genovese e salse. Il giorno dopo invece gli incontri d'affari si sono svolti al Frantoio Giromela a Imperia e hanno visto la partecipazione delle aziende dell'imperiese e del savonese dei principali comparti dell'agroalimentare ligure. La scelta di organizzare l'evento presso la suddetta location è risultata molto gradita dalle aziende del

ponente ligure che normalmente per partecipare ad iniziative di questo tipo si muovono verso Genova.

Durante la mattinata si sono svolti in totale 126 incontri.

Alla fine degli incontri è stato offerto agli operatori un working lunch presso la sala inferiore del Frantoio, quella più scenografica, che infatti ha riscosso molto successo tra gli stranieri.

Nel pomeriggio sono state organizzate tre differenti visite aziendali: la prima all'azienda Origine Snc (SV), produttrice artigianale di bio liquori; la seconda alle aziende Frantoio Bianco (IM) e Terre del Barone (SV), produttrici di pesto, sughi per pasta, sott'oli, olio extravergine e olive taggiasche; la terza all'azienda Panetteria Pasticceria di Cabras Gianmarco, produttrice di prodotti panificati.

Dal **29 novembre al 2 dicembre** la missione di incoming in Liguria di una delegazione di operatori del settore dell'economia del mare provenienti da Emirati Arabi, Singapore e Turchia. L'iniziativa è stata realizzata nuovamente in collaborazione con l'Agenzia ICE, che ha individuato i buyer dai Paesi selezionati, i quali sono stati successivamente validati da Liguria International, e con il supporto operativo delle Aziende Speciali delle Camere di Commercio.

La delegazione straniera era composta da dieci buyer di cui cinque provenienti dagli Emirati Arabi, tre da Singapore e due dalla Turchia. All'iniziativa hanno aderito complessivamente ventiquattro imprese liguri, 17 della provincia di Genova e 7 della provincia di La Spezia. Il programma della missione consisteva in due giornate di lavori: la prima, mercoledì 30 novembre, è stata dedicata al mattino agli incontri d'affari tra i buyer stranieri e le aziende genovesi presso una sala del Centro Congressi del Porto Antico di Genova e al pomeriggio alle visite aziendali; la seconda giornata, giovedì 1 dicembre, è stata invece interamente dedicata allo spezzino, con incontri b2b la mattina presso la sede della Camera di Commercio di Spezia e con visite aziendali il pomeriggio.

Durante la giornata genovese si sono svolti complessivamente un'ottantina di incontri d'affari. Nel primo pomeriggio gli operatori stranieri sono stati suddivisi in tre gruppi per le visite aziendali: un gruppo si è recato presso la sede dell'azienda Riviera Srl, produttrice di accessori nautici, e successivamente presso la sede della San Giorgio Sein, azienda di costruzione motori; un secondo gruppo ha visitato la sede dell'azienda Ultraflex a Busalla, produttrice di sistemi di guida e comando per imbarcazioni; infine un terzo gruppo si è recato presso la sede della Eurocontrol Spa, azienda specializzata nell'elettromeccanica ed elettronica di controllo e di potenza per la difesa.

Il giorno dopo invece gli incontri d'affari si sono svolti presso la Camera di Commercio di La Spezia e hanno visto la partecipazione delle aziende della provincia spezzina. Durante la mattinata si sono svolti circa cinquanta incontri.

Nel pomeriggio l'intera delegazione ha visitato la sede dell'azienda Eurogarco (specializzata nella produzione di guarnizioni industriali e materiali sigillanti, materiali leggeri per l'isolamento acustico e termico, leggeri materiali compositi per gli interni di barche e treni e componenti di tubature) e della Jobson Italia, partner dell'azienda genovese Santamaria, attiva nel settore navalmeccanico e altamente specializzata nella fornitura di parti di ricambio per motori Diesel navali, camicie, pistoni, testine cilindri, polverizzatori, seggi valvole, valvole di aspirazione e di scarico, cuscinetti, filtri, termocoppie e quanto necessario alla manutenzione navale.

Anche questa volta è stato chiesto preventivamente via mail a tutte le aziende partecipanti se fossero interessate ad ospitare una visita aziendale e dalle risposte ottenute è stato possibile selezionare quelle presso le quali si è poi effettivamente svolta la visita.

Per quanto concerne lo svolgimento del **Progetto n° 2 – Valorizzazione del territorio**, sono state realizzate le seguenti attività:

Dal **19 al 21 ottobre**, si è svolta una iniziativa in collaborazione con Confartigianato Liguria e CNA Liguria, inserita nell'ambito dell'evento di presentazione dei 4 nuovi settori a cui è stato esteso il marchio di qualità regionale Artigiani In Liguria.

La presentazione delle 4 lavorazioni (moda e accessori, lavorazioni pelle, tappezzeria in stoffa e materiali lapidei) si è tenuta il 20 ottobre presso il palazzo della Borsa di Genova, e considerata la sede prestigiosa e la volontà di promuovere maggiormente le eccellenze liguri, si è ritenuto opportuno utilizzare l'evento per sviluppare un'azione di incoming. Con il coinvolgimento degli uffici ICE sono stati individuati giornalisti interessati all'artigianato artistico e design, alla moda e accessori e agroalimentare, e i Paesi su cui è stato richiesto di fare la ricerca sono stati principalmente: EAU, Russia, Singapore e USA. Una volta selezionati i giornalisti, Liguria International in collaborazione con le associazioni artigiane, ha provveduto a redigere il programma che avrebbero seguito i giornalisti dopo il loro arrivo in Liguria, concentrato soprattutto su visita in una selezione di laboratori artigiani. Tenuto conto che la permanenza in Liguria degli ospiti sarebbe stata di soli 3 giorni, le attività sono state concentrate per comodità logistiche su 3 territori: il Savonese per il giorno 19/10; il Centro Storico di Genova per il 20/10; il Tigullio per il 21/10. La delegazione è stata suddivisa in 3 "gruppi di interesse": Moda e accessori, Agroalimentare e Artistico/Design.

Il programma, che di base aveva appuntamenti comuni tra cui la presenza all'evento del 20/10 presso il palazzo della Borsa, è stato pertanto suddiviso in 3 diversi itinerari di visita, uno per settore, permettendo quindi ai 3 gruppi di seguire giornalmente una serrata tabella di marcia. Al fine di dare un quadro complessivo della Liguria, non solo da un punto di vista produttivo, ma anche da un punto di vista culturale e storico, è stato deciso di affiancare ogni gruppo da un interprete, ma che al contempo fosse anche guida turistica regionale riconosciuta. Questa scelta ha permesso di presentare la Liguria nel suo complesso, contestualizzandone le produzioni e soprattutto per dare anticipazioni sulle varie realtà produttive prima di raggiungerle.

Dal **13 al 15 dicembre** Liguria International in collaborazione con Confindustria Liguria ha coordinato l'organizzazione di un incoming di operatori Statunitensi. Quest'iniziativa si è svolta in modo innovativo, e ha voluto rappresentare un evento di prova per future attività. La ricerca dei partner stranieri infatti in questa occasione, è stata fatta direttamente dalle imprese liguri, che hanno segnalato potenziali interlocutori sia per la propria attività che per un più ampio sviluppo nel territorio ligure. Insieme all'incoming così strutturato è stata organizzata una tavola rotonda proprio per permettere uno scambio di idee conoscenze con più imprese possibili.

Hanno risposto solo alcune imprese indicando nominativi di grande interesse quali Monsanto, Lean Scheduling e Novetta. Sono stati così inviati i vertici e i rappresentanti commerciali e tecnici di queste aziende che hanno accettato di partecipare all'incoming sia per incontrare singole imprese che per partecipare alla tavola rotonda. La tavola rotonda che aveva come titolo: "World is changing, will Industry 4.0 be the future?" si è svolta presso la Scuola Politecnica dell'università di Genova, sede scelta anche per l'attinenza col tema trattato. Sono intervenuti al dibattito oltre agli ospiti stranieri, rappresentanti della regione Liguria, di Confindustria e professori universitari. L'incontro è stato un ottimo momento di confronto su come il mondo industriale e soprattutto manifatturiero stia cambiando grazie alle nuove tecnologie altamente innovative. Hanno partecipato una cinquantina di aziende liguri che hanno apprezzato la formula b2b con tavola rotonda. A conclusione abbiamo organizzato un networking cocktail proprio per permettere alle

aziende liguri di conoscere meglio gli ospiti stranieri. Inoltre si è voluto approfittare dell'occasione per presentare anche i prodotti della nostra regione, offrendo un cocktail organizzato dagli Liguria Gourmet che così hanno potuto far assaggiare le nostre tipicità alimentari. Dopo questa prima esperienza riuscita positivamente, si pensa di organizzare un secondo incoming, coinvolgendo più imprese liguri e invitando più ospiti stranieri, con l'obiettivo di attrarre nella nostra regione potenziali partner.

La convenzione tra la Regione Liguria e la nostra società per l'attuazione del piano di internazionalizzazione 2016 – firmata il 29 febbraio 2016 – prevedeva la realizzazione di 3 progetti, oltre alla predisposizione del Piano Attuativo stesso (**Progetto n°4**)

Per quanto concerne la realizzazione del **Progetto n° 1 Eccellenze del Territorio** si sono svolte le seguenti iniziative:

Dal 25 al 27 ottobre Liguria International, in collaborazione con gli organizzatori della manifestazione, ha finanziato la partecipazione di cinque start-up innovative scelte dall'organizzazione sulla base delle proposte avanzate da Regione Liguria e dei contenuti tecnologici innovativi proposti: "SmartMicroOptics", vincitrice assoluta di SmartCup Liguria 2015, ha saputo trasformare il cellulare in microscopi grazie all'applicazioni di lenti di ingrandimento intercambiabili sull'obiettivo della telecamera; "Sward", sul mercato già da quattro anni, elabora sistemi software venendo incontro a qualunque esigenza delle imprese e ora sta lavorando al lancio di un telescopio con l'agenzia spaziale; "Acadermic", spin off dell'Università di Genova, prepara cosmetici di qualità grazie a principi attivi estratti dai rifiuti agroalimentari; "Smart Track", vincitrice del premio assoluto SmartCup 2014, ha elaborato un sistema di sensori e app per la guida e localizzazione in tempo reale nei luoghi ampi ma chiusi (per esempio fiere, musei, grandi magazzini) non coperti da Gps; "Gter" elabora sistemi geografici e cartografici per i piccoli comuni. Le cinque aziende durante i giorni della manifestazione hanno avuto l'opportunità di entrare in contatto con i principali finanziatori a livello internazionale di start-up.

Venerdì 11 novembre Liguria International, in collaborazione con l'azienda speciale Promoimperia, ha organizzato una delegazione di 10 operatori di importanti aziende operanti nel settore dell'agroalimentare, con particolare riferimento all'olio di oliva, e provenienti da Federazione Russa, Germania, Regno Unito, Svezia, Estonia e Austria organizzando appositi incontri d'affari nell'ambito della manifestazione Olioliva 2016 in programma a Imperia dal 11 al 13 novembre. Hanno aderito all'iniziativa 31 aziende per un totale di circa 260 appuntamenti.

Nella giornata del 12 dicembre Liguria International in collaborazione con l'Azienda Speciale Riviera dei Fiori della CCIAA Riviera di Liguria e ICE Stoccolma ha realizzato tre forti azioni per la promozione del settore floricolo ligure in occasione delle celebrazioni del premio nobel 2016: Dimostrazione floreale per operatori presso un grossista svedese; B2B tra operatori; Dimostrazione floreale per il consumatore finale presso NK Store di Stoccolma. Questi eventi sono stati inseriti in una articolata iniziativa sviluppata dalla Camera di Commercio Riviera di Liguria, protagonista nella cerimonia di conferimento dei Premi Nobel e nel Nobel Banquet, grazie all'omaggio floreale che il territorio della Riviera dei Fiori realizza da 120 anni. Erano presenti una decina di aziende liguri del settore.

Inoltre sempre per quanto riguarda le azioni relative al progetto n° 1, Liguria International ha contribuito alla realizzazione del corso executive di internazionalizzazione proposto e coordinato da ALCE insieme al Dipartimento di Economia dell'Università di Genova e alla

pubblicazione di un articolo dell'Assessore Rixi sulla rivista specializzata inglese Finance Direct Europe che presentava le eccellenze del nostro territorio.

Per quanto concerne la realizzazione del **Progetto n° 2 Economia del mare** si sono svolte le seguenti iniziative:

Dal **24 al 27 maggio** si è svolta presso la Base Navale della Spezia Seafuture & Marine Technologies. Liguria international in collaborazione con l'azienda speciale EPS ha organizzato specifici B2B tra 40 imprese liguri e delegazioni di 26 marine militari estere, dove sono stati presi in considerazione tutti gli aspetti della politica marittima integrata che si basa sulla strategia della 'Blue Growth', così come indicato dalla Commissione Europea. Le parole chiave sono state: BLUE ECONOMY, NEW TECHNOLOGIES, DUAL-USE, REFITTING, SUSTAINABILITY. Le delegazioni erano interessate ad operazioni di refitting ed upgrading destinate a coinvolgere i poli industriali presenti presso i principali Arsenali Militari Marittimi italiani, tra cui chiaramente soprattutto quello della Spezia e tutto il relativo indotto a livello regionale.

Dal **20 al 25 settembre** Liguria International, su mandato della Presidenza della Regione, ha realizzato in occasione della 56° edizione del salone nautico un progetto di promozione del settore dell'industria nautica in tutte le sue componenti (equipaggiamento, attrezzature, strumentazione, cantieri, manutenzione, ecc.) sui mercati più interessanti per il comparto, al fine di sostenere la ripresa produttiva delle nostre aziende. A tal fine sono stati organizzati: una campagna di comunicazione su quotidiani nazionali, economici e di settore; campagna di comunicazione sul territorio; la partecipazione all'organizzazione della 3° conferenza nazionale del Turismo Marittimo e Costiero.

Dal **17 al 21 ottobre** Liguria International, in collaborazione con La Spezia EPS, ha organizzato la partecipazione di una collettiva di imprese liguri alla fiera internazionale EURONAVAL 2016. La manifestazione, giunta alla sua 25° edizione, è stato appuntamento immancabile per gli operatori del settore navale e marittimo. L'evento si focalizzava sulle missioni tradizionali di difesa navale, sulle attività vincolate all'azione dello stato nel mare, sulla sicurezza marittima, trasporto marittimo e la protezione dell'ambiente marittimo. Settori di riferimento erano: Navigazione/Tecnologia/Difesa/Sicurezza/Trasporto e Logistica/Trasporto marittimo.

Per quanto concerne la realizzazione del **Progetto n° 3 Missioni Internazionali** si sono svolte le seguenti iniziative:

Dal **1° al 2 ottobre** Liguria International, su mandato del competente assessorato sviluppo economico, ha organizzato una missione della Regione Liguria a Monaco di Baviera con la finalità di realizzare un piano pluriennale mirato a creare la base per una proficua e duratura collaborazione tra le due regioni, partendo da accordi a livello istituzionale per completarsi con interscambi commerciali tra le due regioni e con ricadute economiche per le imprese Liguri del settore alimentare con particolare riferimento ai birrifici artigianali.

Dal **17 al 20 ottobre** Liguria International, in collaborazione con Confindustria Liguria, ha organizzato una missione imprenditoriale con una ventina di aziende liguri del settore ambiente ed energie rinnovabili e oil&gas. Il programma della missione si è articolato nella partecipazione alla conferenza generale nell'ambito della Renewable Energy Trade Mission, organizzata da Solarplaza dal 16 al 20 ottobre e nella visita all'exhibit di IPEC 2016 – the 2nd Iranian Petroleum & Energy Club Congress & Exhibition, dal 17 al 19 ottobre.

Per quanto concerne il progetto **Brasil Proximo** nel corso del 2016 la società è stata impegnata nel primo semestre dell'anno per addivinare alla chiusura delle attività di progetto che hanno anche previsto la realizzazione di accordi bonari transattivi con alcuni dei soggetti appaltatori delle opere previste per la realizzazione del programma stesso. La società è stata altresì impegnata nel corso del 2016 nell'impostazione della partecipazione a **EXPO ASTANA** che si svolgerà nel primo semestre del 2017, tenendo i relativi contatti con il competente dipartimento e la conferenza delle regioni

Altre informazioni

Ai sensi DLGS 32/ 2007 si ritiene opportuno fornire in allegato indicatore che evidenzia il trend dei principali veicoli di produzione del reddito della società degli ultimi quattro esercizi.

| | Esercizio 2016 | Esercizio 2015 | Esercizio 2014 | Esercizio 2013 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Valore produzione | 1.238.590 | 5.222.750 | 1.348.674 | 1.430.587 |
| Risultato ante imposte | 5.375 | (51.911) | 15.715 | 15.930 |

Attività di ricerca e sviluppo

Durante l'esercizio 2016 la società ha svolto progetti relativi ai Piani Attuativi 2015, 2016 e preparazione Piano Attuativo 2017 . E' stato altresì affidato nel corso dell'anno 2016 alla società un progetto relativo all'attività di comunicazione, organizzazione dell'evento Nazionale in materia di turismo marittimo e costiero in concomitanza della 56ma edizione del Salone Nautico tenutosi a Genova in settembre.

La società nel corso del 2016 oltre ad aver definito alcune vertenze nei confronti di fornitori di prestazioni relativamente al progetto Brasil Proximo ha proseguito i contatti con le altre regioni coinvolte nel progetto per meglio definire i tempi per la redazione conclusiva della rendicontazione dell'intero progetto che avverrà nel corso dell'anno 2017 . Inoltre nel corso dell'anno 2016 la società è stata impegnata nella predisposizione delle attività propedeutiche alla partecipazione della Regione Liguria all'evento Expo Astana che si svolgerà dall'11 giugno all'11 settembre 2017 in Kazakistan.

Tali eventi, come ampiamente dettagliato nelle pagine che precedono, hanno impegnato le risorse aziendali ottenendo peraltro lusinghieri giudizi e riconoscimenti ed accrescendo ulteriormente le competenze del personale impegnato.

Rapporti con società controllate, collegate e controllanti

I rapporti si riferiscono alle società controllanti che si riconducono alla Filse spa 52 % ed alla Camera di Commercio delle Riviere di Liguria Imperia, La Spezia e Savona 36% ed alla Camera di Commercio di Genova 12%.

Come già avvenuto negli anni precedenti la controllante Filse spa ha offerto una serie di servizi a Liguria International riconducibili principalmente ad iniziative dirette a consolidare il ruolo della società quale strumento di intervento della Regione Liguria a sostegno

dell'internazionalizzazione, ad assistenza per gli aspetti societari ed alla gestione di gruppo delle condizioni dei conti correnti bancari ed affidamenti. Per tale serie di servizi viene riconosciuto un compenso pari ad € 30.000 che verrà fatturato nel 2017.

Agli inizi del 2016 la società ha altresì stipulato un contratto di distacco personale con la Società del Gruppo Ire spa cui sono stati addebitati i costi complessivi delle due persone oggetto del contratto pari ad € 75.850 che hanno prestato la loro opera alla citata società. Tale distacco è stato confermato anche per l'anno in corso.

Al 31 dicembre la società gode di un credito nei confronti delle 2 Camere di Commercio di € 55.000 cadauna per un totale di € 110.000,00 .Tale credito si riferisce al saldo dell'intero contributo relativo all'anno 2016.

Numero e valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote in società controllanti

La società non detiene alla data di bilancio né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti né direttamente né per tramite società fiduciarie o per interposte persone e non sono state poste in essere nel corso dell'esercizio operazioni riguardanti le medesime

Informazioni finanziarie

La situazione creditoria della società al 31 dicembre 2016 è pari ad € 124.212.

Sul conto societario risultano € 88.998 il conto destinato alla cooperazione decentrata presenta un saldo pari ad € 30.190 mentre il conto corrente dedicato al Giro D'Italia presenta un saldo di € 5.024 . Tale conto in conseguenza alla dichiarazione di concordato preventivo della Società Area 24 verrà chiuso .

FATTI DI RILIEVO ED EVOLUZIONE DELLA GESTIONE 2016

Come già avvenuto negli anni precedenti, nel corso del 2016 alla società sono stati assegnati progetti di promozione del sistema imprenditoriale ligure all'interno del Piano Attuativo, approvato con apposita delibera della Giunta Regionale, e che ha permesso alla società di consolidare la propria esperienza in merito a progetti d'internazionalizzazione.

Conclusioni e destinazione dell'utile

Come negli esercizi passati, sempre nell'ottica di predisporre un bilancio i cui valori siano più certi possibile, sulla base dell'esperienza accumulata e sulla tipologia di attività rendicontata, si è provveduto ad inserire tra i ricavi l'intero l'ammontare risultante dallo stato avanzamento progetti relativi alle convenzioni in essere tra la Regione Liguria e Liguria International.

Si ritiene utile a questo punto sottolineare il fatto che la società, nonostante il valore della produzione sia così fortemente diminuito rispetto all'esercizio precedente ha potuto conseguire un positivo risultato di bilancio. Ciò è principalmente dovuto al fatto che si stanno sentendo gli effetti della razionalizzazione dei costi societari avviati già da tempo , ed altresì al fatto che la società ha potuto accrescere il proprio margine di contribuzione nello svolgimento dei progetti facenti parte dei Piani Attuativi attribuitici da Regione Liguria. Il presente bilancio presenta un utile ante imposte pari ad € 5.375 per cui, in conseguenza all'accantonamento imposte complessivamente pari ad € 5.021 l'utile netto ammonta ad € 354,00 che, ai sensi dell'art 26 dello statuto, Vi proponiamo di destinare come segue:

- per il 5 % a riserva legale

- la restante parte a riserva

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e vi invitiamo ad approvare il bilancio come presentato.

il Consiglio di Amministrazione
il Presidente

Ivan Pitto

Genova, 31 marzo 2017