

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

I criteri di valutazione adottati sono quelli conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai Principi contabili nazionali emessi dall’OIC, accolte e commentate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed esperti Contabili. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta applicando i criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell’attività. Ai fini delle appostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica; le attività finanziarie vengono contabilizzate al momento del loro regolamento. I ricavi sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell’esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite, anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. In ottemperanza al principio della competenza, l’effetto economico delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all’esercizio al quale le operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In ossequio alle disposizioni dell’art. 2423 ter, 5° comma, del Codice Civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l’importo della voce corrispondente dell’esercizio precedente.

4) RETTIFICHE E RIPRESE DI VALORE

Non sono state operate rettifiche e riprese di valore.

5) RIVALUTAZIONI

Non sono state fatte rivalutazioni.

6) DEROGHE

Nel corso dell’esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall’art. 2423, 4° comma, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentanza “veritiera e corretta” della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio.

7) PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO:A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per capitale sottoscritto e non versato.

B) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna comprensivo degli oneri accessori e saranno ammortizzate a quote costanti in cinque anni a partire dall’esercizio in cui inizierà l’attività aziendale.

C) Immobilizzazioni materiali

Non vi sono al momento immobilizzazioni materiali.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.AD) Immobilizzazioni finanziarie

Non esistono immobilizzazioni finanziarie.

E) Rimanenze finali

Non esistono rimanenze finali.

F) Crediti

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo ottenuto detraendo eventualmente dal loro valore nominale il fondo svalutazione crediti determinato in relazione alle presunte perdite per inesigibilità, coerentemente con il principio della prudenza.

G) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

H) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dai depositi bancari e postali e dalla giacenza di cassa di fine anno. I fondi sono presenti solo in banca. Nell'ambito di tale voce sono iscritti i valori numerari certi corrispondenti a somme di denaro la cui disponibilità è della Società.

I) Ratei e risconti

Non vi sono ratei e risconti.

L) Fondi rischi ed oneri

Non vi sono fondi rischi ed oneri.

M) Trattamento di fine rapporto

Non esiste il trattamento di fine rapporto non esistendo personale dipendente.

N) Imposte sul reddito

Non sono state stanziate imposte e tasse, stante il non verificarsi del presupposto di legge.

O) Debiti

I debiti sono rilevati al presumibile valore di estinzione.

P) Rischi, garanzie, impegni

Non vi sono rischi, garanzie ed impegni.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.AQ) Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi ed i costi per vendite e acquisti di prodotti e servizi sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente, per i beni mobili si identifica con la consegna, e per quelli immobili con la stipulazione dell'atto di vendita. I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale e comunque solo se effettivamente realizzati. I costi sono imputati anche se solo presunti, conformemente al principio di una ragionevole prudenza.

R) Importi espressi in valuta

Non esistono importi espressi in valuta estera.

ASPECTI PARTICOLARI

Il Consiglio di Amministrazione, rinnovato nella seduta dell'Assemblea tenutasi in data 08.03.2012, alla data di approvazione del bilancio, è così composto:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
Piergiorgio Massida	<i>Presidente</i>
Oscar Serci	<i>Vice Consigliere</i>
Natale Ditel	<i>Consigliere</i>
	—
Ivano Iai	<i>Amministratore Delegato</i>
	<i>Consigliere</i>

Il Collegio Sindacale è così composto:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
Roberto Erriu	<i>Presidente</i>
Tullio Conti	<i>Sindaco</i>
Salvatore Marras	<i>Sindaco</i>

EVENTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E DOPO LA CHIUSURA DELLO STESSO.

Nessun fatto di rilievo da menzionare verificatosi nel corso dell'esercizio e dopo la chiusura dello stesso.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A**ATTIVO PATRIMONIALE****A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) IMMOBILIZZAZIONI**I) Immobilizzazioni Immateriali****Immobilizzazioni immateriali**

DETALIO	SALDO 31.12.2011	incrementi esercizio	decrementi dell'esercizio	SALDO 31.12.2012
Costi di impianto e di ampliamento	7.770,79	72.000,00	-	79.770,79
Immobilizzazioni in corso e acconti	72.000,00	-	(72.000)	0,00
Totale	79.770,79	72.000,00	(72.000,00)	79.770,79

Le immobilizzazioni immateriali alla data del 31/12/2012, sono costituite dalle spese di impianto ed ampliamento originarie sostenute per la costituzione della società, per le successive variazioni sul capitale sociale e per le spese notarili sostenute in conseguenza delle modifiche statutarie adottate dall'Assemblea straordinaria nonché dalla riclassificazione delle spese sostenute per rendere operativa la struttura aziendale iniziale (c.d. costi di start-up), inizialmente classificati nella voce "immobilizzazioni in corso e acconti", previa verifica dei presupposti della loro iscrivibilità e del consenso del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2426, p.5, C.C.

Detta classe di beni, ai sensi dell'art. 108, c.4, TUIR, saranno ammortizzati a partire dall'esercizio in cui sono conseguiti i primi ricavi.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Sulle immobilizzazioni immateriali, tuttora iscritte nel bilancio della società, si precisa che, ai sensi dell'art. 10 della Legge 72/1983, non sono state fatte rivalutazioni monetarie, volontarie o in forza di legge e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II) Crediti****Crediti Tributari**

DETALIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Erario c/ritenute 27% su depositi bancari	201,20	206,32	5,12
Crediti verso Erario per Irpef collaboratori	19,75	19,75	-
Erario c/ IVA a credito	24.888,12	26.559,90	1.671,78
Totale	25.109,07	26.785,97	1.676,90

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

I crediti circolanti sono costituiti dai crediti tributari e dai crediti diversi. I primi, sono costituiti da posizioni verso l'Erario per IVA a credito su fatture d'acquisto, Euro 26.559,90 e dal credito per ritenute d'acconto sugli interessi attivi bancari maturati sul conto corrente, Euro 206,32 nonché da crediti minori verso l'Erario per l'IRPEF collaboratori.
 I secondi, sotto indicati, sono costituiti principalmente da anticipazioni a fornitori, la cui fattura è stata regolarmente ricevuta nei primi mesi del corrente esercizio.

DET TAGLIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Fornitori c/anticipi	-	6.558,32	6.558,32
Totale	-	6.558,32	6.558,32

I crediti indicati vengono qualificati come esigibili entro 12 mesi.
 Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

IV) Disponibilità Liquide

DET TAGLIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
<i>Depositi Bancari:</i>			
Monte dei Paschi di Siena c/c 22485.69	155.947,63	132.400,56	(23.547,07)
<i>Cassa contante</i>	264,06	346,97	82,91
Totale	156.211,69	132.747,53	(23.464,16)

Le disponibilità liquide sono costituite, oltre che dalla piccola cassa, dalle giacenze di fondi nel conto corrente bancario al 31/12/2012. Il saldo giacente in banca è costituito dal residuo degli apporti operati negli anni dai soci. La società non ha conseguito, infatti, alcuna entrata operativa dal momento della costituzione ad eccezione degli interessi attivi bancari netti maturati nel conto corrente bancario.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A**PASSIVO PATRIMONIALE****A) PATRIMONIO NETTO**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Capitale sociale	280.000,00	280.000,00	-
Fondo Riserva Conversione	-	-	-
Riserva volontaria	9.187,18	9.187,18	-
Perdita a nuovo	(28.892,64)	(48.406,69)	(19.514,05)
Perdita di esercizio	(19.514,05)	(23.960,69)	(4.446,64)
Totale	240.780,49	216.819,80	(23.960,69)

Il patrimonio netto, pari ad Euro 216.819,80, è variato rispetto al precedente anno per effetto della perdita d'esercizio di Euro 23.960,69 registrata al 31/12/2012.

L'Assemblea dei soci che ha approvato il bilancio al 31/12/2011 ha deliberato di riportare la perdita a nuovo.

Analisi movimentazioni del patrimonio netto ultimi tre anni

DETTAGLIO	Capitale sociale	Fondo riserva Conversione	Riserva Volontaria	Perdita a Nuovo	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto
Patrimonio netto al 31/12/2009	280.000,00	-	9.187,18	-	(14.257,07)	274.930,11
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente				(14.257,07)	14.257,07	-
Risultato di esercizio al 31/12/2010: Utile (Perdita)					(14.635,57)	(14.635,57)
Patrimonio netto al 31/12/2010	280.000,00	-	9.187,18	(14.257,07)	(14.635,57)	260.294,54
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente				(14.635,57)	14.635,57	-
Risultato di esercizio al 31/12/2011: Utile (Perdita)					(19.514,05)	(19.514,05)
Patrimonio netto al 31/12/2011	280.000,00	-	9.187,18	(28.892,64)	(19.514,05)	240.780,49
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente				(19.514,05)	19.514,05	-
Risultato di esercizio al 31/12/2012: Utile (Perdita)					(23.960,69)	(23.960,69)
Patrimonio netto al 31/12/2012	280.000,00	-	9.187,18	(48.406,69)	(23.960,69)	216.819,80

Riguardo alle quote sociali ed alle movimentazioni del patrimonio netto si evidenzia:

- 1) il capitale sociale originariamente costituito da numero 200 azioni del valore nominale unitario di lire 1.000.000 fu, con Assemblea Straordinaria del 11/10/2001, convertito in Euro con il passaggio del valore nominale unitario delle azioni da lire 1.000.000 ad euro 500,00 e la conversione del capitale sociale da lire 200 milioni a Euro 100.000,00;
- 2) la stessa Assemblea destinò a riserva la relativa eccedenza di conversione oggi nulla per effetto della sua concorrenza alla copertura delle perdite d'esercizio fino all'anno 2005;
- 3) a seguito del deliberato dell'Assemblea Straordinaria del 20/04/2006 fu adeguato il numero delle azioni in possesso degli azionisti (azioni in circolazione oggi pari a n. 240) per un valore nominale cadauno di Euro 500,00;
- 4) il capitale sociale complessivo venne pertanto suddiviso in n.120 azioni di proprietà CACIP ed in n.120 azioni di proprietà della Autorità Portuale di Cagliari;
- 5) con delibera del 19 maggio 2009 l'Assemblea Straordinaria dei Soci, stabilì un aumento del Capitale sociale da Euro 120.000,00 a Euro 280.000,00, dopo la ricostituzione del medesimo

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

capitale abbattuto sino ad Euro 89.187,18 per effetto della copertura delle perdite pregresse, deliberata dalla medesima Assemblea straordinaria.

La situazione del capitale, a seguito dell'operazione sopra descritta e coincidente con l'assetto proprietario attuale, è il seguente:

AZIONISTA	NUMERO AZIONI	VALORE NOMINALE	QUOTA % CAPITALE
CACIP -Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari	280,00	140.000,00	50%
Autorità Portuale di Cagliari	280,00	140.000,00	50%
Totale Azioni in circolazione e capitale sociale	560,00	280.000,00	100%

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	280.000,00	B	280.000,00	30.812,82	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale					
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	9.187,18	B	9.187,18	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	(48.406,69)		(48.406,69)	-	-
Utili (perdite) dell'esercizio	(23.960,69)		(23.960,69)	-	-
Totale	216.819,80		216.819,80	30.812,82	-
Quota non distribuibile	216.819,80		216.819,80	-	-
Residua quota distribuibile	-		-	-	

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

Nel patrimonio netto, disponibile per volontà assembleare, non è presente alcuna posta.

B) FONDI RISCHI ED ONERI

Non sono stati previsti rischi ed oneri.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Non sono stati operati accantonamenti non esistendo personale dipendente.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A**D) DEBITI****Debiti**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Debiti v/Fornitori	-	-	-
Debiti v/Fornitori per fatture da ricevere e competenze da liquidare	20.311,06	29.042,81	8.731,75
Debiti v/altri	-	-	-
Totale	20.311,06	29.042,81	8.731,75

Le fatture da ricevere e le competenze da liquidare riguardano lo stanziamento di emolumenti del Collegio Sindacale.

Gli altri debiti sono costituiti da debiti tributari e contributivi. Nell'esercizio in chiusura sono pari a zero

I debiti sono esigibili dai beneficiari entro i 12 mesi.

Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono debiti di durata residua superiore a 5 anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

CONTO ECONOMICOBilancio di esercizio al 31/12/2012

Pagina: 11

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione è nullo, in quanto la società non ha ancora iniziato la propria attività.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

DETALIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
<i>Materie prime sussidiarie e di consumo</i>	-	65,00	65,00
<i>Costo per servizi</i>			
Costo per servizi diversi	288,77	363,97	75,20
Costo per emolumenti Sindaci	18.562,14	21.895,68	3.333,54
Oneri previdenziali Sindaci	-	-	-
	18.850,91	22.259,65	3.408,74
<i>Oneri diversi di gestione</i>			
Bolli e diritti	127,60	311,94	184,34
Imposta vidimazione libri sociali	309,87	311,16	1,29
Imposta Camera di Commercio	240,00	240,00	-
Arrotondamenti	0,35	(0,24)	(0,59)
	677,82	874,48	196,66
Totale	19.528,73	23.199,13	3.670,40

I costi per servizi diversi sono relativi agli oneri per la gestione del conto corrente bancario ed alle spese postali.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari sono costituiti esclusivamente dagli interessi attivi bancari maturati sul conto corrente bancario al lordo delle relative ritenute; non sussistono pertanto, proventi da partecipazione, ai sensi dell'art. 2425, n° 15, del Codice Civile, diversi dai dividendi.

Proventi finanziari

DETALIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Interessi attivi bancari verso terzi	33,13	25,60	-
Totale	33,13	25,60	-

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A**E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2011	SALDO 31.12.2012	variazione
Sopravvenienze attive straordinarie			-
Sopravvenienze passive straordinarie	(18,45)	(787,16)	(768,71)
Totale	(18,45)	(787,16)	(768,71)

Non sono stati rilevati proventi ed oneri straordinari rilevanti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il risultato d'esercizio, con le variazioni derivanti dall'applicazione delle vigenti norme fiscali, non ha prodotto reddito imponibile ai fini IRES né ai fini dell'IRAP.

Si precisa che non si ritengono applicabili le disposizioni di cui alla L. 248/2006, successivamente modificata dalla L. 296/2006 e dall'art.2 del D.L. 138/2011, riguardanti le società, cosiddette, non operative. Infatti, ai sensi dell'art. 30, comma 1, ultimo periodo, della L. 724/1994, confermato dall'AE nella circolare 4.5.2007, n. 25/E e ribadito nella Circolare 11.6.2012, n. 23/E, la società ricade nell'ipotesi di "esclusione", in quanto, trattasi di società costituita nella forma di società consortile e, pertanto, come tale, non espressamente richiamata dalla norma.

Pertanto, è da ritenersi non rientrante nell'ambito soggettivo di applicazione delle norme sopra richiamate.

Per quanto sopra non sono state stanziate imposte in bilancio, poiché la passività correlata non è stata considerata, né probabile, né possibile.

Fiscalità differita

Si precisa che non sussistono differenze temporanee da evidenziare ai fini IRES o IRAP che determinano fiscalità differita passiva.

In merito alle differenze temporanee che danno luogo ad attività per imposte anticipate, ai fini prudenziali, si ritiene che non sussistano i requisiti previsti di probabile ragionevole certezza del loro futuro recupero.

In relazione a ciò, e più precisamente, al beneficio fiscale derivante dal riporto della perdita fiscale a riduzione del reddito imponibile di esercizi futuri, lo stesso verrà iscritto in bilancio nell'esercizio di avvenimento.

Altre Informazioni

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

La società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento, di prestito di beni, con obbligo di retrocessione.

La società non ha emesso strumenti finanziari, né ha iscritto in bilancio immobilizzazioni

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

finanziare.

La società, come anticipato in premessa, nella parte relativa ai “criteri di formazione” del presente bilancio, ha adottato la cosiddetta forma abbreviata, ai sensi dell’art. 2435-bis del C.C. e fornito le informazioni che consentono l’esonero della redazione della relazione sulla gestione, di cui all’art. 2428 del C.C..

Tuttavia, ai fini di una rappresentazione che concorra ad una migliore interpretazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni, anche in assenza di un obbligo normativo, sia pur nel coerente limite dimensionale ed operativa della società.

1. Infatti, la società, come più volte richiamato, ad oggi non ha iniziato l’attività caratteristica. Questo ha comportato il fatto che non sono stati rilevati importi da inserire nell’area del “valore della produzione” e, negli esercizi precedenti e in quello chiuso al 31.12.2012, si sono registrate solo perdite d’esercizio. Risulta, pertanto, di poco significato informativo “riclassificare” il conto economico, al fine della costruzione di indicatori utili all’analisi di tipo reddituale e finanziario.

2. In relazione, invece, ai possibili rischi ed incertezze, il particolare settore in cui opererà la società (in relazione al quadro normativo di riferimento) consente, con ragionevole e prudente certezza, allo stato attuale, di considerare quasi nulli i rischi esterni e interni e le incertezze.

Per quanto sopra esposto, inoltre, l’organo amministrativo, dopo aver effettuato le necessarie verifiche e valutazioni ha la ragionevole aspettativa che la società abbia adeguate risorse per avviare e continuare l’esistenza operativa in un prevedibile futuro. Per questo motivo essa continua ad adottare il presupposto della continuità aziendale nella predisposizione del presente bilancio.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio sindacale pari ad Euro 21.895,68 mentre per il Consiglio di Amministrazione, l’Assemblea non ha deliberato, né è stato stanziato, alcun compenso.

La Società, con riferimento ai numeri 22-bis e 22-ter del comma 1 dell’art. 2427 C.C. – introdotti con il D. Lgs. 173/2008, recependo la Direttiva n.2006/46/CE – ed anche al p.9 del primo comma dell’art.2427 C.C., attesta quanto segue:

- che non sussistono altre operazioni intervenute con parti correlate (per tale definizione si richiama l’art. 2427 C.C. e lo IAS 24) che risultino significativi e non effettuate a normali condizioni di mercato (secondo la definizione data dalla relazione di accompagnamento al D. Lgs. 173/2008), oltre quelle riferibili ai soci Consorziati, ed agli apporti di mezzi propri, più volte richiamati nel presente documento, e a cui si rinvia per i dettagli informativi di rito;
- che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (cosiddetti “fuori bilancio”), finalizzati al raggiungimento di qualsivoglia obiettivo economico, fiscale, legale o contabile.

Gli Amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure previste in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

La Società rende noto, altresì, di non avere l’obbligo di redigere il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS), la cui tenuta, peraltro, è stata soppressa dall’art.45 del DL n. 5/2012, c.d. “Decreto Semplificazioni”.

ID: 101049451

28/03/2014

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

La Società, pur non essendo obbligata alla redazione del DPS, come sopra precisato, intende effettuare, con frequenza almeno annuale, e comunque ogni qualvolta si rendesse necessario da una nuova disposizione normativa, da eventuali innovazioni tecnologiche nel campo della sicurezza dei dati oggetto di trattamento o da modifiche nella struttura organizzativa, una rivisitazione ed aggiornamento dell'intera procedura operativa e della correlata valutazione dei rischi, anche in relazione alla prossima entrata in vigore del Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali.

Risultato d'esercizio

Signori Soci,
in merito al risultato negativo d'esercizio, pari ad Euro 23.960,69, l'Organo Amministrativo ne propone il rinvio a nuovo.

Inoltre, con l'approvazione del presente bilancio scade il mandato del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, incaricato anche del controllo contabile, ringraziando della fiducia accordata, invita l'Assemblea a deliberare in merito.

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.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(F.to Dott. Piergiorgio Massidda)

Io sottoscritto Massimo Mannella, dottore commercialista ex art.2 comma 54 L. n. 350/2003 dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società..

Io sottoscritto Massimo Mannella, dottore commercialista ex art.2 comma 54 L. n. 350/2003 dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione con prov. Prot. N. 10369/92/2T del 17/06/1992 del Ministero delle Finanze Dip. delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Cagliari.

ID: 101049451

28/03/2014

ZONA FRANCA DI CAGLIARI
Cagliari Free Zone
Società Consortile p.a.

Verbale assemblea Soci

L'anno 2013, il giorno 22 del mese di aprile, presso la sede legale della Società Zona Franca di Cagliari s.c.p.a., V.le Diaz n. 86, alle ore 15.30, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea dei Soci, convocata dal Presidente, per discutere e deliberare il seguente ordine del giorno:

1. bilancio e nota integrativa esercizio chiuso al 31.12.2012 e relazione Collegio Sindacale; deliberazioni conseguenti;
2. nomina Consiglio di Amministrazione; deliberazioni conseguenti;
3. nomina Collegio Sindacale; deliberazioni conseguenti;
4. varie ed eventuali.

Ai sensi dell'art. 21, comma 3, dello statuto vigente, presiede la riunione il Presidente Dott. Piergiorgio Massidda, il quale chiama a svolgere le funzioni di segretario, con il consenso dei presenti, il dott. Marco Pili.

Il Presidente rileva e fa constatare:

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata, mediante racc. A/R del 15.04.2013;
- che è presente l'organo amministrativo, oltre a sé medesimo, nelle persone dell'Avv. Natale Ditel e del Dott. Oscar Serci; è assente giustificato il consigliere avv. Ivano Iai;
- che assistono, per il Collegio Sindacale, il Rag. Roberto Erriu, Presidente, e il Dott. Tullio Conti, sindaco effettivo, mentre è assente giustificato il Dott. Salvatore Marras, sindaco effettivo.
- Che è presente l'intero capitale sociale rappresentato dai seguenti azionisti:
- 1) Autorità Portuale di Cagliari, titolare di n. 280 (duecentoottanta) azioni pari ad una quota di euro 140.000,00 del capitale sociale, qui rappresentata dal Sen. Dott. Piergiorgio Massidda, nella sua qualità di legale rappresentante della stessa Autorità.
- Consorzio per l'Area Industriale Provinciale di Cagliari titolare di n. 280 (duecentoottanta) azioni pari ad una quota di euro 140.000,00 del capitale sociale, qui rappresentata dall'Avv. Natale Ditel, nella sua qualità di Commissario del Consorzio.

Il Presidente, con preventivo assenso di tutti gli intervenuti, che dichiarano di essere sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno, dichiara l'Assemblea validamente costituita e la invita a svolgere l'ordine del giorno medesimo, introducendo il **primo punto**: *bilancio e nota integrativa esercizio chiuso al 31.12.2012 e relazione Collegio Sindacale; deliberazioni conseguenti.*

ID: 101049451

28/03/2014

Avendo preventivamente ricevuto dall'Assemblea la dispensa dalla lettura degli atti di bilancio, ne illustra il contenuto. Il bilancio è redatto in forma abbreviata e l'esercizio al 31.12.2012 chiude con una perdita di □23.961.

Terminata l'esposizione, il Presidente cede la parola al rag. Roberto Erriu, Presidente del Collegio Sindacale, che dà lettura della relazione di bilancio predisposta dallo stesso Collegio, anche nella veste di incaricato del controllo contabile, dalla quale non emergono motivi ostativi all'approvazione del suddetto bilancio.

L'Assemblea, all'unanimità, su proposta del Presidente,
delibera

- 1) di approvare il Bilancio dell'esercizio al 31.12.2012, in ogni parte di cui risulta composto;
- 2) di acquisire agli atti la Relazione del Collegio Sindacale;
- 3) di riportare a nuovo la perdita d'esercizio di euro 23.961.

Passando a trattare, congiuntamente, il **secondo e il terzo punto** all'ordine del giorno nomina Consiglio di Amministrazione; deliberazioni conseguenti e nomina Collegio Sindacale; deliberazioni conseguenti, si ricorda che lo Statuto sociale prevede che la Società sia amministrata da un Consiglio composto da un numero di membri variabile da quattro a otto, compreso il Presidente, che il Collegio Sindacale deve essere composto da tre Sindaci Effettivi e da due supplenti e, allo stesso, essendo previsto dallo statuto, possono essere attribuite anche le funzioni di controllo contabile.

In tale ultimo caso, tutti i componenti del Collegio, devono essere iscritti al Registro dei Revisori legali dei conti.

Ricorda altresì che, con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2012, scade il mandato del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, per cui occorre procedere al rinnovo dei predetti organi.

Invita, quindi, gli Azionisti a voler deliberare sulla nomina del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale.

Segue breve consultazione dei Soci Consorziati, in conseguenza della quale, l'Assemblea, dopo aver ringraziato i consiglieri e i sindaci uscenti per il prezioso lavoro svolto durante il loro mandato aver esaminato le comunicazioni ricevute da parte dei nominandi Sindaci, degli incarichi di amministrazione e controllo da essi ricoperti presso altre società, ai sensi dell'artt. 2400, 4° comma, C.C., all'unanimità,

delibera:

- 1) di fissare in n.4 (quattro) il numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione;
- 2) di nominare per il triennio 2013-2015 e fino all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2015, il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

ID: 101049451

28/03/2014

- Sen. Dott. Piergiorgio MASSIDDA, nato a Cagliari il giorno 30 maggio 1956, ivi residente in Viale Merello, n. 90, codice fiscale MSSPGR56E30B354T;
 - Dott. Avv. Natale DITEL, nato a Nuoro, il giorno 17 gennaio 1964, residente in Quartu Sant'Elena, Via Levante, n. 2, codice fiscale DTLNTL64A17F979E;
 - Dott. Oscar SERCI, nato a Serramanna (CA), il giorno 1 gennaio 1952, residente in Cagliari, Via Sant'Alenixedda, n.23, codice fiscale SRCSCR52A01I647E;
 - Dott. Roberto FARCI, nato a Isili (NU) il 19 luglio 1960 e residente in Quartu S.E. (CA), Via Mentana, 18, Cod. Fisc.: FRC RRT 60L19336T,
- 3) Il Sen. dott. Piergiorgio Massidda, viene nominato altresì quale Presidente del Consiglio di Amministrazione, il dott. Oscar Serci quale Vice Presidente ed il dott. Avv. Natale Ditel, quale Amministratore Delegato.
- I consiglieri presenti testé nominati accettano l'incarico e dichiarano espressamente di rinunciare a qualsivoglia compenso. Dichiarano altresì che non sussistono le cause d'ineleggibilità e decadenza di cui all'art. 2382 del C.C.
- 4) L'assemblea, poi, dopo breve discussione, nomina per il triennio 2013-2015 e fino all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2015, il Collegio Sindacale nelle persone dei Signori:
- dott. Massimo MANNELLA, nato a Cagliari il 25 dicembre 1970 e ivi residente in V.le L. Merello, 87/A, cod. Fisc.: MNN MSM70T25B354Z, quale sindaco EFFETTIVO, nonché PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE;
 - dott. Michele CARACCIOLI nato a Tresnuraghes (OR) il 13 settembre 1944, residente in Cagliari, Via Canepa, 36, Cod. Fisc.: CRC MHL 44P13L393V, quale sindaco EFFETTIVO;
 - dott. Nicola GRILLETI, nato a Bari il 01 giugno 1942, residente in Cagliari, P.zza del Carmine, 8 Cod. Fisc.: GRL NCL42H01A662P, quale sindaco EFFETTIVO;
 - Dott. Carlo CROBEDDU, nato a Cagliari il 14 ottobre 1960 e residente in Villasimius (CA), Via Notteri, 1 Cod. Fiac.: CRB CRL 60R14B354U, quale sindaco SUPPLEMENTE;
 - dott.ssa Camilla CONTI, nata a Cagliari il 02 giugno 1976 e ivi residente in Via Padova, 2 cod. fisc.: CNT CLL 76H42B354Q, quale sindaco SUPPLEMENTE.
- 5) Al Collegio Sindacale viene attribuita la funzione di controllo contabile ai sensi dell'art. 14 DLgs n. 39 del 2010 (ex art.2409 ter del Codice Civile).
- L'assemblea determina il compenso annuo per il collegio sindacale, sulla base dei minimi delle tariffe professionali prese a riferimento anche se oggi abolite.
- A questo punto, null'altro essendovi da deliberare e nessuno dei presenti avendo chiesto la parola sulle varie ed eventuali, il Presidente dichiara

ID: 101049451

28/03/2014

sciolta l'assemblea essendo le ore 16.40, previa lettura e approvazione
del presente verbale.

Il Segretario

F.to Dott. Marco Pili

Il Presidente

F.to Sen. Dott. Piergiorgio Massidda

*Io sottoscritto Massimo Mannella, dottore commercialista ex art.2 comma 54 L. n. 350/2003
dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la
Società.*

*Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari -
autorizzazione con prov. Prot. N. 10369/92/2T del 17/06/1992 del Ministero delle
Finanze Dip. delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Cagliari.*