

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		-		-
16) Altri proventi finanziari:				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	-			
d) proventi diversi dai precedenti	34.198,27	34.198,27		15.961,10
17) Interessi e altri oneri finanziari		1,37		10,04
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			34.196,90	15.951,06
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		-		-
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione, di cui plusvalenze € 17.879,07		1.231.288,30		5.537.714,97
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni e delle imposte relative a esercizi precedenti		792.813,17		5.542.217,64
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE			438.475,13	4.502,67
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)			1.866.750,95	1.808.740,42
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		420.737,53	420.737,53	421.295,08
23) Utile dell'esercizio		1.446.013,42	1.446.013,42	1.387.445,34

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2003

			Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio Preced.				Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio preced.
A) Crediti verso soci per vers. ancora dovuti				-	-	A) Patrimonio netto			145.177,63		145.177,63
B) Immobilizzazioni						I. Capitale			-		-
I. Immateriali						II. Ris. da sovrizzo az.			35.297,20		35.297,20
1) costi impianti e am- pliati. esc. fondali			-			III. Ris. di rivalutazione			-		-
meno: fondo amm.to			-			IV. Riserva legale			-		-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubbl.			-		-	V. Riserva per azioni proprie in portaf.			-		-
3) diritti di brevetto in- dustriale e diritti di uti- lizzaz. opere ingegno			-		-	VI. Riserve statutarie			16.081.195,32		14.693.749,98
4) concessioni, licenze marchi e diritti simili			-		-	VII. Fondi destinati a investimenti			-		-
meno: fondo amm.to	24.637,63		-		-	VIII. Utili portati a nuovo			-		-
5) avviamento	10.142,99		14.494,64		9.407,81	IX. Util. d'esercizio			1.446.013,42		1.387.445,34
6) immobilizz.ni in corso e acconti			-		-	Totale			17.707.683,57		16.261.670,15
			190.440,25		86.228,55	B) Fondi per rischi ed oneri					
			204.934,89		95.636,36	1) Fondi di trattamento di quiescenza e obb.simili			-		-
II. Materiali						2) Fondi per imposte			-		-
1) terreni e fabbricati			4.254.093,94			3) Altri accantonamenti			-		-
meno: fondo amm.to			1.474.794,49	2.779.299,45	1.256.618,04	Totale			-		-
2) impianti e macch.rio			3.127.348,00								
meno: fondo amm.to			1.909.754,61	1.217.593,39	1.620.811,97	C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			865.929,93	865.929,93	784.366,30
3) attrezz.re ind.li e com- merciali			52.497,17								784.366,30
meno: fondo amm.to			16.779,61	35.717,56	39.543,99						
4) altri beni			226.346,63								
meno: fondo amm.to			142.013,03	84.335,60	102.838,71						
5) immobilizz.ni in corso e acconti			-			D) Debiti					
			78.479.174,59		68.973.932,51	1) obblig.					-
			82.596.120,59		71.993.745,22	2) obb conv.					-
III. Finanziarie						3) deb.v.ban.					-
1) partecipazioni in:						4) deb.v.al.					-
a) imprese controllate						finanziatori					-
b) imprese collegate						5) acconti					-
c) altre imprese						6) deb.v.fom.	12.442.570,37	62.558.452,31	75.001.022,68		67.438.066,46
meno: fondo svalut. partecipazioni			-		43.995,93	7) deb.rapp. titoli cred.					-
2) Crediti						8) deb.v.imp. controllate					-
a) verso impr.contr.						9) deb.v.imp. collegate					-
b) verso impr.collegate						10) deb.v.con.					-
c) verso controllanti						11) deb.trib.	68.370,88		68.370,88		106.640,57
d) verso altri						12) deb.v.ist. prev.sic.soc.	48.204,91		48.204,91		45.206,37
3) altri titoli						13) altri deb.					-
4) azioni proprie con indic.anche del valore nom. compi.						a) v.lo stato					351.655,33
						b) v.altri	429.025,71	3.795.306,82	4.224.332,53	79.341.931,10	4.403.271,20
Tot Immobilizzazioni (B)				82.801.055,48	72.133.377,51	Totale					72.344.839,93
C) Attivo circolante						E) Ratei e risconti, con separata indicazione dello aggio sui prestiti					
I. Rimanenze						Ratei passivi			82.217.797,11	82.217.797,11	72.234.499,20
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			-		-	Risconti passivi					
a) scorte e ricambi			-		-						
2) prodotti in corso di lavo- razione e semilavorati			-		-						
3) lavori in corso su ordinazione			-		-						
4) prodotti finiti e merci			-		-						
5) acconti			-		-						

Opere realizzate con finanziamenti pubblici: €11.368.618,24

CONTO ECONOMICO 2003 (ATTIVITA' COMMERCIALE AUTORITA' PORTUALE)

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 2.509.677,09		€ 2.586.712,62
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		€ -		€ -
3) Variazione 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) contributi conto esercizio				
b) canoni demaniali	€ 210.476,54			
c) el. residui passivi	€ -			
d) altri proventi	€ 21.683,20			
e) ricavi da esercizi precedenti	€ -	€ 232.159,74		€ 234.487,64
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			€ 2.741.836,83	€ 2.821.200,26
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		€ 34.034,60		€ 18.376,66
7) Per servizi:				
a) prestazioni di terzi	€ 811.823,71			
b) utenze varie	€ 70.135,58			
c) consulenze varie e spese legali	€ 2.825,02			
d) altri servizi	€ 121.903,13	€ 1.006.687,44		€ 1.005.521,69
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale:				
a) Salari e stipendi	€ 357.618,22			
b) Oneri sociali	€ 82.830,98			
c) Trattamento di fine rapporto	€ 30.314,41			
d) Trattamento di quiescenza e simili	€ -			
e) Altri costi	€ 5.600,90	€ 476.364,51		€ 496.593,08
10) Ammortamenti e svalutazioni:				
a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	€ 182.121,01			
b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	€ 52.205,55			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 1.765,21	€ 236.091,77		€ 225.047,10
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ -		
12) Accantonamenti per rischi		€ -		
13) Altri accantonamenti		€ -		
14) Oneri diversi di gestione:				
a) Compensi amministratori e revisori	€ -			
b) Sopravvenienze e insussistenze passive	€ -			
c) Imposte	€ 41.238,48			
d) Altri oneri	€ 5.434,75			
e) Ricavi di competenza futura	€ -	€ 46.673,23		€ 63.195,65
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			€ 1.799.851,55	€ 1.808.734,18
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			€ 941.985,28	€ 1.012.466,08

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		€ -		
16) Altri proventi finanziari:				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ -			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€ -			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -			
d) proventi diversi dai precedenti	€ 16.307,86	€ 16.307,86		€ 7.625,82
17) Interessi e altri oneri finanziari		€ -		€ -
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			€ 16.307,86	€ 7.625,82
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazione	€ -			
b) di immobilizzazioni finanziarie	€ -			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -	€ -		€ -
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazione	€ -			
b) di immobilizzazioni finanziarie	€ -			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	€ -	€ -		€ -
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		€ -	€ -	€ -
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione		€ 2.214,42		€ 4.648,46
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni e delle imposte relative a esercizi precedenti		€ 3.774,20		€ 911,62
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE			-€ 1.559,78	€ 3.736,84
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)			€ 956.733,36	€ 1.023.828,74
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		€ 420.737,53	€ 420.737,53	€ 421.295,08
23) Utile dell'esercizio		€ 535.995,83	€ 535.995,83	€ 602.533,66

BILANCIO CONSUNTIVO 2003

NOTA INTEGRATIVA

Le poste di bilancio sono state valutate secondo i criteri stabiliti dalle disposizioni del Codice Civile.
Si indicano di seguito i movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali riferiti alle singole voci dello Stato Patrimoniale.

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

- Costo	€	14.096,02
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	4.688,21
- Acquisizioni dell'esercizio	€	10.541,61
- Ammortamenti nell'esercizio	€	<u>5.454,78</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	<u>14.494,64</u>
		=====

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- <u>Terreni e fabbricati</u>		
- Costo	€	1.938.105,49
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	681.487,45
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	2.315.988,45
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazione dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio	€	793.307,04
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	<u>2.779.299,45</u>
		=====

2) Impianti e macchinari

- Costo	€	3.055.200,24
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	1.434.388,27
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	72.147,76
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui € 28.091,60 per ammortamenti anticipati	€	475.366,34
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	<u>1.217.593,39</u> =====

3) Attrezzature industriali e commerciali

- Costo	€	52.497,17
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	12.953,18
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	-
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui € 965,49 per ammortamenti anticipati	€	3.826,43
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	<u>35.717,56</u> =====

4)Altri beni (M1b + M2a + M2b)

- Costo	€	204.863,67
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	102.024,96
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	21.484,96
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui € 11.356,52 per ammortamenti anticipati	€	39.988,07
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	84.335,60

=====

Lo Stato Patrimoniale, nella voce "Terreni e fabbricati" e parzialmente nelle voci "Impianti" e "Costruzioni in corso" del punto II - Immobilizzazioni materiali, comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni di terzi (Stato), nonché per le innovazioni migliorative.

La voce "Terreni e fabbricati", al netto dei rispettivi fondi di ammortamento, è composta dai seguenti sottoconti:

- opere portuali € 2.620.175,14,
 - opere di grande infrastrutturazione € 159.124,31,
- per complessivi € 2.779.299,45.



L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie ai beni di terzi (il cui valore come si è sopra detto, è compreso fra le immobilizzazioni materiali), è invece incluso nella voce B) 10) a) del c/economico "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" in quanto trattasi di ammortamento di costi pluriennali ed è stato calcolato all'aliquota del 20%.

Nel presente esercizio, come negli anni precedenti gli ammortamenti sono stati calcolati alle aliquote stabilite con D.M. 31.12.88, con utilizzo dell'ammortamento anticipato, in quanto, si è ritenuto di accelerare il processo di ammortamento di tutti i beni rientranti nella previsione dell'art. 67, 3° comma, del T.U.I.R.

L'ammortamento anticipato sui beni di proprietà, operato esclusivamente in applicazione della norma fiscale sopra citata, ammonta a € 40.413,61.

Dal bilancio consuntivo in esame, in relazione a quanto richiesto dal Ministero vigilante con lettera prot. n° DEM1/1852 in data 9/10/2002 su invito del Ministero Economia e Finanze (lettera prot. 99836 del 19/9/2002), le opere realizzate mediante l'utilizzo di contributi pubblici, vengono contabilizzate con le modalità che seguono:

- l'intervento viene iscritto fra le attività dello Stato Patrimoniale;
- le quote annuali di ammortamento trovano copertura nel contributo statale (viene rilevato, pertanto, sia il costo che il ricavo)
- la parte del contributo eccedente le quote di ammortamento viene rinviata ai futuri esercizi mediante l'iscrizione di risconti passivi;
- al termine dell'ammortamento gli importi dell'opera e del relativo fondo di ammortamento vengono eliminati dallo Stato Patrimoniale ed inseriti nei conti d'ordine.

In calce al prospetto dello Stato Patrimoniale del bilancio redatto ai sensi del Decreto Legislativo 9.4.91, n° 127, è indicato l'importo delle opere realizzate nel periodo 1998-2002, con l'utilizzo di fondi pubblici. Tale importo corrisponde ai conti d'ordine dello Stato Patrimoniale redatto secondo il prospetto ministeriale.

Il "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", calcolato ai sensi dell'art. 2120 c.c., è indicato alla voce C) delle Passività ed ha registrato nel corso dell'anno 2003 i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 2003	€	784.366,30
Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto erogate al personale dipendente ai sensi L. 297/82	€	-
Trattamenti di fine rapporto (quota maturata prima del 2003) erogati al personale cessato dal servizio (personale a tempo determinato)	€	1.663,72
Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 2003	€	84.285,74
Trattamenti di fine rapporto (quota maturata nel 2003), erogati al personale cessato dal servizio (personale a tempo determinato)	€	1.058,39
Consistenza al 31.12.2003	€	<u>865.929,93</u> =====

Nella voce C) II) sono iscritti crediti verso clienti per € 481.643,85, di durata inferiore a cinque anni.

Nella predetta voce C) II Crediti, punto 5.a) verso lo Stato ed altri Enti, sono iscritti crediti per € 49.740.187,25, di cui, per € 46.708.713,48, di durata superiore ai dodici mesi. Trattasi, di massima, di finanziamenti destinati alla realizzazione di opere infrastrutturali del porto (modifica banchine, opere a mare - 2^ e 3^ fase - ecc...).

Per quanto concerne i debiti, le partite di durata residua prevista superiore a cinque anni, sono da riferire al debito relativo al contributo compensativo del canone Fincantieri descritto nella voce D - 13) - b) dello Stato Patrimoniale, che si estinguerà nel 2022, nonché al debito relativo ad una parte degli investimenti in conto capitale, descritto nella voce D - 6) del medesimo Stato Patrimoniale.

La voce E) Ratei e risconti - Risconti passivi - dello Stato Patrimoniale - Passività, è composta:

- per € 3.338,84 da ricavi di competenza del futuro esercizio 2004;
- per € 78.887.216,50 da contributi statali assegnati/erogati all'Autorità Portuale, per la realizzazione di opere portuali (manutenzione straordinaria, escavazione fondali, opere di grande infrastrutturazione, 2^ e 3^ fase opere a mare);
- per € 3.327.241,77 dalla sopratassa di ancoraggio destinata ad investimenti.



Tra le attività sono iscritti risconti attivi per € 17.855,97 relativi, per € 8.813,78, a partite da rinviare all'esercizio 2004 per la quota di competenza, (premi di assicurazioni, rimanenze varie, ecc.), e, per € 9.042,19, a costi sospesi relativi a forniture e prestazioni in corso.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi, che ammontano complessivamente a € 2.519.312,97, sono costituiti:

- dalle tariffe passeggeri diretti all'imbarco	€	979.059,69
- dalle tariffe addebitate ai mezzi pesanti (TIR) ed auto	€	1.528.228,54
- da proventi diversi	€	12.024,74

In allegato al presente bilancio, redatto ai sensi del D.L.vo 9.4.1991, n° 127, viene presentato il conto economico relativo alla gestione della Stazione Marittima passeggeri nel porto di Ancona. Tale attività è la sola di natura commerciale che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni.

Le relative risultanze sono confluite in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.

I dipendenti in forza nell'anno 2003 risultano essere al 31.12 del medesimo anno n° 24, compreso il Segretario Generale, appartenenti alle seguenti categorie:

- dirigenti	n° 3
- quadri	n° 5
- impiegati - intermedi	n° 13
- operai (ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarati in esubero)	n° 3

Le competenze del 2003 spettanti agli amministratori (Presidente e membri del Comitato Portuale) ammontano ad euro 175mila, mentre quelle per i componenti il Collegio dei Revisori (membri effettivi più membri supplenti) ammontano ad euro 29mila.

Si indicano di seguito le modalità di passaggio dai dati contabili a quelli del bilancio secondo le disposizioni del D.L.vo 127/91.

CONTO ECONOMICO**Voci del presente bilancio**

A) 1)
 A) 5) a)
 b)
 d)
 e)
 B) 6)
 7) a)
 b)
 c)
 d)
 8)
 9) a)
 b)
 c)
 e)
 10) a)
 b)
 d)
 14) a)
 c)
 d)
 e)
 C) 16) d)
 17)
 E) 20)
 21)
 22)

Conti della contabilità

0405013 - 0405015 - 0405016
 0401001 - 0401002 - 0401008
 0406018
 0407022 - 0426002 - 0427003
 0421002
 0304012 - 0304015 - 0304016
 0304010 - 0304011
 0304014 - 0304018
 0304022 - 0304019
 0302005 (parziale) - 0304021
 0304023 - 0304024 - 0304025 (parziale) - 0304035
 0309032
 0302002 - 0302003 - 0302005 (parziale)
 0302008
 0327001
 0302006 (parziale) - 0302007
 0324004 - 0324001 - 0324002 (parziale)
 0324002 (parziale) - 0324003
 0325001
 0301011 - 0301012 - 0301013
 0307028 (parziale)
 0302006 (parziale) - 0304017 - 0304025 (parziale) - 0321002
 0330005 - 0305026
 0330003
 0406019 - 0408024
 0306027
 0424001 - 0424005 - 0425001 - 0424003
 0328001
 0307028 (parziale)

STATO PATRIMONIALE**- Attività -****Voci del presente bilancio**

B) I) 4)

6)

II) 1)

2)

3)

4)

5)

C) II) 1)

5) a)

b)

c)

IV) 1)

D) Risconti attivi

Conti della contabilità

0180002 meno - 0260003

0190003 - 0180003

0160003 - 0160104 meno 0260001 parziale

0170001 meno 0260001 parziale

0170002 meno 0260002 parziale

0170003 - 0170004 meno 0260002 parziale

0160004 - 0160105 - 0170034 - 0160107 - 0160109 -

0170036 - 0170005

0123084 - 0123091 - 0123024 e conti del codice mastro
21/00 (crediti v/clienti), meno conto 0250004

0123001 - 0123070 - 0123081 - 0123044 - 0123082 - 0123090 -

0123086 - 0123049 parziale

0123010 - 0123022 - 0123049 parziale - 0123069 - 0123083

0123068

0110004

0140002 - 0140004

- Passività -**Voci del presente bilancio**

A) I)
 III)
 VI)
 IX)
C)
D) I) 6)
 11)
 12)
 13) b)

E) Ratei e risconti
 risconti passivi

Conti della contabilità

0214001
0214004
0214003
0214006
0250002
0224084 - 0224087 più codici del mpiù codici del mastro
22/00 (debiti v/fornitori)
0224101
0224065 - 0224066 - 0224067
0224002 - 0224059 - 0224064 - 0224069 - 0224072
0224075 - 0224077 - 0224083

0240004 - 0240005 - 240006

Il Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie,
Regolamentazione e Gestione del Territorio
Fto (Dott. Tito VESPASIANI)

Il Segretario Generale
Fto (Ing. Gloria LUCARINI)

Il Commissario
Fto (Dott. Paolo ANNIBALDI)