

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2003

(D.L. 9/4/91 n. 127 - Dirett. Cee 78/660)

PASSIVO

Descrizione	I M P O R T I (anno corrente)			Anno Precedente	Differenza
	parziali	parziali	totali		
A Patrimonio netto			110.843.972	101.115.341	9.728.631
I Dotazione patrimoniale			72.190.065	68.056.355	4.133.710
II Riserva sovrapprezzo azioni			0	0	0
III Riserva di rivalutazione			0	0	0
IV Riserva legale			0	0	0
V Fondo art. 55 DPR 917/86			0	0	0
VI Fondo Ric. Opere Finanziarie			0	0	0
VII Altre riserve			0	0	0
VIII Utili (Perdite) a nuovo			28.925.276	4.133.710	24.791.566
IX Utili (Perdite) dell'esercizio			9.728.631	28.925.276	-19.196.645
B Fondi per rischi ed oneri			0	0	0
1) Trattamento di quiescenza			0	0	0
2) Imposte			0	0	0
3) Altri			0	0	0
C Trattamento di fine rapporto			3.231.192	3.110.702	120.490
D Debiti	< 12 mesi	> 12 mesi	94.388.992	76.074.228	18.314.764
1) Obbligazioni	77.088.429	17.300.563	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
3) Verso banche	1.677.294	17.300.563	18.977.857	11.257.702	7.720.155
4) Verso altri finanziatori	0	0	0	187.293	-187.293
5) Acconti da clienti	0	0	0	0	0
6) Verso fornitori	7.034.042	0	7.034.042	3.945.470	3.088.572
7) Verso fornitori per titoli	0	0	0	0	0
8) Verso controllate	49.972	0	49.972	353.574	-303.602
9) Verso collegate	646.383	0	646.383	385.185	261.198
10) Verso controllanti	0	0	0	0	0
11) Verso lo Stato	532.122	0	532.122	549.743	-17.621
12) Verso Enti Previdenziali	0	0	0	0	0
13) Altri debiti	67.148.616	0	67.148.616	59.395.261	7.753.355
E Ratei e risconti	421.041	0	421.041	363.506	57.535
1) Ratei	0	0	0	0	0
2) Risconti	421.041	0	421.041	363.506	57.535
TOTALE PASSIVO			208.885.197	180.663.777	28.221.420
F Conti d'ordine			81.635.700	71.206.414	10.429.286
TOTALE A PAREGGIO			290.520.897	251.870.191	38.650.706

CONTO ECONOMICO al 31 dicembre 2003

(D.L. 9/4/91 n. 127 - Dirett. Cee 78/660)

<i>Raggr.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno corrente</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Differenza</i>
A	Valore netto della Produzione	20.001.710	18.955.545	1.046.165
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.403.586	1.498.919	-95.333
4)	Incrementi immobiliari per lavori interni	0	0	0
5)	Altri ricavi	18.598.124	17.456.626	1.141.498
a)	Tasse portuali	3.770.000	3.749.210	20.790
b)	Concessioni demaniali	12.496.368	11.186.936	1.309.432
c)	Contributi c.to esercizio	655.663	655.663	0
d)	Recuperi oneri di personale	1.165.837	1.145.122	20.715
e)	Recuperi spese diverse	462.543	692.304	-229.761
f)	Ricavi e proventi diversi	47.713	27.391	20.322
B	Costi di produzione	14.185.893	14.758.248	-572.355
6)	Materiali	114.320	159.395	-45.075
7)	Servizi	4.390.033	4.230.432	159.601
8)	Godimento beni di terzi	0	0	0
9)	Personale	5.191.446	5.858.087	-666.641
a)	Oneri diretti	3.621.598	4.277.600	-656.002
b)	Contributi	954.418	963.245	-8.827
c)	Trattamento di Fine Rapporto	358.829	287.833	70.996
e)	Altri	256.601	329.409	-72.808
10)	Ammortamenti e svalutazioni	2.488.239	2.047.661	440.578
a)	Amm.to immobilizz. immateriali	1.205.175	514.359	690.816
b1)	Amm.to immobilizz. materiali	1.220.597	1.413.181	-192.584
b2)	Amm.to immobilizz. finanziate	0	0	0
d)	Svalutazione crediti	62.467	120.121	-57.654
11)	Variazioni rimanenze (+/-)	36.256	834	35.422
13)	Altri accantonamenti	0	0	0
14)	Diversi di gestione	1.965.599	2.461.839	-496.240
	DIFFERENZA A-B	5.815.817	4.197.297	1.618.520
C	Proventi ed oneri finanziari	44.287	930.617	-886.330
15)	Proventi per partecipazioni (+)	0	700.000	-700.000
a)	da Controllate	0	700.000	-700.000
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	0	0	0
16)	Altri Proventi finanziari (+)	44.854	231.104	-186.250
a)	da Controllate	0	0	0
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	44.854	231.104	-186.250
17)	Oneri finanziari (-)	567	487	80
a)	da Controllate	0	0	0
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	567	487	80
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
18)	Rivalutazioni (+)	0	0	0
19)	Svalutazioni (-)	0	0	0
E	Proventi ed oneri straordinari (+/-)	4.289.210	24.549.456	-20.260.246
20)	Proventi	18.286.678	34.205.846	-15.919.168
a)	Plusvalenze	5.401.038	23.586.134	-18.185.096
b)	Contributi c.to capitale	12.370.877	9.630.321	2.740.556
c)	Proventi straordinari diversi	514.763	989.391	-474.628
21)	Oneri	13.997.468	9.656.390	4.341.078
a)	Minusvalenze	1.105.414	14.320	1.091.094
b)	Storno Contributi c.to capitale	12.370.877	9.630.321	2.740.556
c)	Oneri straordinari diversi	521.177	11.749	509.428
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.149.314	29.677.370	-19.528.056
22)	Imposte sul reddito (-)	420.683	752.094	-331.411
23)	RISULTATO DI ESERCIZIO	9.728.631	28.925.276	-19.196.645
26)	UTILE (+) / PERDITA (-) DI ESERCIZIO	9.728.631	28.925.276	-19.196.645

- CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO -**Gestionale***(al netto dei recuperi)***Esercizio 2003**

<i>(importi in migliaia di Euro)</i>		CONSUNTIVO 2003		CONSUNTIVO 2002		DIFF. ZA (03-02)	
	<u>DESCRIZIONE</u>	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%
	<u>RICAVI</u>						
1	Ricavi e Proventi	1.197	7	1.225	8	-28	-2
2	Abbuoni e rimborsi	0	0	0	0	0	0
3	Svalutazioni crediti	-62	-0	-120	-1	58	-48
4	<i>RICAVI NETTI TRAFFICO</i>	1.135	6	1.105	7	30	3
5	Canoni e proventi patrimoniali (netti)	12.700	72	11.404	70	1.296	11
6	Tasse portuali e contributi in c.to esercizio	3.770	21	3.749	23	21	1
7	Altri ricavi	51	0	66	0	-15	-23
8	RICAVI NETTI TOTALE	17.656	100	16.324	100	1.332	-8
	<u>COSTI</u>						
9	Prestazioni di terzi	418	2	645	4	-227	-35
10	Personale dipendente (netto)	3.668	21	4.425	27	-757	-17
11	Trattamento di fine rapporto	359	2	288	2	71	25
	<i>Totale</i>	<i>4.445</i>	<i>25</i>	<i>5.358</i>	<i>33</i>	<i>-913</i>	<i>-17</i>
12	Manutenzioni	2.184	12	1.702	10	482	28
13	Noleggio mezzi tecnici	36	0	55	0	-19	-35
14	Leasing	0	0	0	0	0	0
15	Consumo materiali	150	1	160	1	-10	-6
16	Utenze	489	3	488	3	1	0
17	Pulizie	467	3	335	2	132	39
18	Assicurazioni	119	1	107	1	12	11
19	Altri costi	2.179	12	2.650	16	-471	-18
20	Ammortamenti tecnici	2.426	14	1.928	12	498	26
21	COSTI OPERATIVI NETTI	12.495	71	12.783	78	-288	-2
22	RISULTATO OPERATIVO LORDO (8-21)	5.161	29	3.541	22	1.620	46
23	Contributi statali	656	4	656	4	0	0
24	Proventi e oneri diversi (+/-)	0	0	700	4	-700	-100
25	Ammortamenti finanziari	0	0	0	0	0	0
26	Sopravvenienze - pro/saldo (+/-)	4.289	24	24.549	150	-20.260	-83
27	RISULTATO LORDO	10.106	57	29.446	180	-19.340	-66
28	Oneri/Prov. finanziari netti (+/-)	44	0	231	1	-187	-81
29	Imposte sul reddito	421	2	752	5	-331	-44
30	RISULTATO NETTO	9.729	55	28.925	177	-19.858	-66
31	CASH-FLOW (30+25+20+11)	12.514	71	31.141	191	-19.289	-60

PAGINA BIANCA

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2003

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla vigente normativa del codice civile così come modificata dal Decreto Legislativo n. 127/91; esso è costituito dallo stato patrimoniale (il cui prospetto è conforme allo schema imposto dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (conforme a quanto previsto dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa corredata dagli appositi prospetti di dettaglio, che ne completano l'esposizione.

La nota integrativa, il cui contenuto è stabilito dall'art. 2427 del Codice Civile e da altre disposizioni, ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed eventuali informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Criteri di valutazione

I principi contabili utilizzati sono in linea con quelli raccomandati dallo IASC e codificati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza economica, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio 2003, in osservanza dell'art. 2426 c.c., sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, comprensivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua utilità futura. Gli ammortamenti, portati direttamente in deduzione del costo, sono stati calcolati a tassi costanti.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori ed al netto degli eventuali contributi ricevuti. Il valore delle immobilizzazioni è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote ritenute eque in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni; le aliquote applicate sono le seguenti:

- | | |
|--|-----|
| • - Aree e piazzali: | 1% |
| • - Binari ferroviari: | 10% |
| • - Fabbricati: | 4% |
| • - Costruzioni leggere e gru: | 10% |
| • - Serbatoi: | 15% |
| • - Attrezzature di officina: | 10% |
| • - Mezzi trasporto interno: | 20% |
| • - Mezzi trasporto esterno: | 25% |
| • - Mobilio: | 12% |
| • - Macchine elettroniche per ufficio: | 20% |
| • - Radar: | 25% |

Per i cespiti acquistati nel corso dell'esercizio, gli ammortamenti sono stati conteggiati applicando le aliquote ordinarie in misura dimezzata.

Il valore delle immobilizzazioni materiali esistenti alla chiusura dell'esercizio è iscritto al netto degli ammortamenti calcolati, come più sopra indicato; tuttavia, nelle apposite colonne dello Stato Patrimoniale sono esposti anche i valori storici ed i relativi fondi.

Sia per le immobilizzazioni materiali che per quelle immateriali non è stata fatta nessuna modifica nei criteri di ammortamento e nei coefficienti applicati. In prosecuzione della scelta operata nell'esercizio precedente, per quanto riguarda le "macchine elettroniche per ufficio" (computers, stampanti ecc..) acquistati nell'esercizio 2003, data la rapida obsolescenza tecnica degli strumenti informatici, è stata prevista una vita utile residua ridotta rispetto a quanto inserito negli esercizi fino al 1999. E' stata quindi utilizzata un'aliquota doppia rispetto a quella normale (ammortamento anticipato).

Durante l'anno 2003 è stata completato il rinnovo degli inventari dei beni mobili ed immobili così come previsto dagli artt. 46 e 55 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente. La ricognizione fisica dei beni, eseguita l'ultima volta nel 1992, ha evidenziato l'insussistenza ed il deperimento di molti beni con la necessità di promuovere un provvedimento di cancellazione di tali beni dagli inventari tramite operazioni contabili di "annullamento cespiti" e "storno fondi". Nel complesso, nonostante molti dei cespiti risultassero già completamente ammortizzati, si è dovuto registrare una minusvalenza totale di € 1.105.414 che è andata ovviamente a diminuire il risultato di esercizio.

Come già avvenuto nei precedenti esercizi, le immobilizzazioni finanziate con i contributi in conto capitale sono state annullate mediante giro ad apposito conto che pareggia i contributi in conto capitale alla fine dell'esercizio; le immobilizzazioni che appaiono a bilancio sono quindi quelle di proprietà o a disposizione dell'Autorità Portuale oppure quelle non ancora coperte dai relativi contributi.