

E - Proventi ed oneri straordinari

<i>Esercizio</i>	<i>Euro</i>
2004	508.171
2003	4.289.210
<i>Differenza</i>	-3.781.039

Si riferiscono alle poste sottoindicate:

- *I Proventi* (€ 58.772.428) sono composti dalle *plusvalenze* patrimoniali da cessioni di immobilizzazioni tecniche (€ 17.230), dai *contributi in conto capitale* per € 58.258.080 (comprensivi dell'importo di € 30.946.234 relativo all'utilizzo del rifinanziamento della Legge 413/98) che vengono tutti stornati mediante incrocio con le relative immobilizzazioni, nonché dai *proventi straordinari diversi* per € 497.118 formati dalle sopravvenienze derivanti dall'utilizzo del fondo svalutazione crediti (€ 174.914), dalle sopravvenienze attive - derivanti dalla contabilità finanziaria - per la somma algebrica delle variazioni verificatesi nei residui di parte corrente (€ 322.194) e da altre sopravvenienze attive diverse (€ 10);
- *Gli Oneri* (€ 58.264.257) comprendenti lo *storno contributi in conto capitale* di cui sopra per € 58.258.080, la *minusvalenza* patrimoniale derivante dalla demolizione del deposito olii ex V.I.T. e relativi impianti per € 5.777 e gli *oneri straordinari diversi* per € 400.

E 22 – Imposte sul reddito

A seguito delle precisazioni del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e Ragionieri (serie interpretazioni – doc. n. 1), si è provveduto ad evidenziare in questa voce l'IRAP (€ 280.654), scorporandola dalle altre imposte che sono comprese nei costi diversi di

gestione. La voce comprende inoltre l'importo di € 1.682 per l'IRES di competenza dell'esercizio 2004.

Nota:

Della presente Nota Integrativa fanno parte anche gli allegati prospetti di dettaglio che giustificano le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico; ad essi si rinvia per ulteriori informazioni e chiarimenti.

Si ricorda altresì che, essendo la contabilità generale derivata dalla finanziaria, molte poste sono direttamente riconducibili ai corrispondenti capitoli del Bilancio Finanziario; si rimanda quindi, per eventuali integrazioni a quella parte del presente Bilancio.

Allegati
al Bilancio Civilistico

(Segue nota integrativa art. 10 D. Lgs. 127/91)

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE ANNO 2004

(di cui alla Voce B1 e B1j)

CATEGORIE FISCALI	IMMOBILIZZAZIONI ALL'1.1.2004 (A)	GIRI INTERNI (B)	ACQUISTI (C)	ALIENAZIONI E DISMISSIONI (D)	AMM. DIRETTI (E)	VALORE IMMOBILIZZ. AL 31.12.2004 (G=A+B+C-D-E)	FONDI AMM.TO AL 31.12.2004 (H)	VALORE NETTO AL 31.12.2004 (I=G-H)
<i>Immobilizzazioni materiali</i>								
IMMOBILI E OPERE	32.626.965,82	--	150.940,74	53.566,82	--	32.724.339,74	10.433.970,27	22.290.369,47
Aree e terreni	14.476.554,17	--	118.744,74	--	--	14.595.298,91	2.588.184,49	12.007.114,42
Fabbricati	18.150.411,65	--	32.196,00	53.566,82	--	18.129.040,83	7.845.785,78	10.283.255,05
IMPIANTI	3.849.096,52	--	20.477,98	895.934,15	--	2.973.640,35	1.897.381,84	1.076.258,51
ATTREZZATURE E MACCHINARI	634.659,52	--	--	--	--	634.659,52	408.435,00	226.224,52
MEZZI DI TRASPORTO	334.198,08	--	--	10.375,63	--	323.822,45	289.439,97	34.382,48
BENI IN CORSO FORMAZIONE	34.789.887,62	--	65.375.304,01	87.226.300,55	--	12.938.891,08	--	10.711.631,36
Beni in corso di formazione	--	--	--	--	--	--	--	--
Anticipi a fornitori per immobilizzazioni	34.130.798,83	--	--	34.130.798,83	--	--	--	--
Beni in c. di formazione per fatture da ricevere	--	--	2.227.259,72	--	--	2.227.259,72	--	--
Beni in c. di formazione assistiti da contributi	659.088,79	--	63.148.044,29	53.095.501,72	--	10.711.631,36	--	10.711.631,36
Beni in c. di formazione in attesa di contributi	--	--	--	--	--	--	--	--
MOBILI E ARREDI	908.572,37	--	49.108,24	12.859,78	--	944.820,83	790.660,88	154.159,95
IMMOBILI NON STRUMENTALI	--	--	--	--	--	--	--	--
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	73.143.379,93	0,00	65.595.830,97	88.199.036,93	0,00	50.540.173,97	13.819.887,96	34.493.026,29
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>								
BENI IMMATERIALI	145.450,19	--	185.343,91	--	148.402,92	182.391,18	--	182.391,18
ONERI PLURIENNALI	21.032.323,65	--	36.107.762,47	32.969.133,84	1.234.536,25	22.936.416,03	--	22.936.416,03
Oneri diversi	3.337.579,22	--	1.275.506,37	--	1.234.536,25	3.378.549,34	--	3.378.549,34
Oneri pluriennali assistiti da contributi	--	--	30.462.851,55	30.462.851,55	--	--	--	--
Oneri pluriennali in attesa di contributi	17.694.744,43	--	4.369.404,55	2.506.282,29	--	19.557.866,69	--	19.557.866,69
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	21.177.773,84	0,00	36.293.106,38	32.969.133,84	1.382.939,17	23.118.807,21	0,00	23.118.807,21
TOTALE GENERALE IMMOBILIZZAZIONI	94.321.153,77	0,00	101.888.937,35	121.168.170,77	1.382.939,17	73.658.981,18	13.819.887,96	57.611.833,50

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE - ALIENAZIONI ANNO 2004

(di cui alla Voce B I e B II)

CATEGORIE FISCALI	ALIENAZIONI COMPLESSIVE 2004 (A+B+C+D+E)	ANNULL.TO CESPITI SU IMPEGNI RESIDUI (A)	VENDITE (B)	DISMISSIONI (C)	DA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	
					Acquisti 2004 (D)	Acquisti anni precedenti (E)
<i>Immobilizzazioni materiali</i>						
IMMOBILI E OPERE	53.566,82	--	--	53.566,82	--	--
Aree e terreni	--	--	--	--	--	--
Fabbricati	53.566,82	--	--	53.566,82	--	--
IMPIANTI	895.934,15	--	213.891,53	682.042,62	--	--
ATTREZZATURE E MACCHINARI	--	--	--	--	--	--
MEZZI DI TRASPORTO	10.375,63	--	10.375,63	--	--	--
BENI IN CORSO FORMAZIONE	87.226.300,55	43.209.106,45	--	--	44.017.194,10	--
Beni In Corso Formazione	--	--	--	--	--	--
Anticipi a fornitori per immobilizzazioni	34.130.798,83	34.130.798,83	--	--	--	--
Beni in c.di formazione per fatture da ricevere	--	--	--	--	--	--
Beni in c.di formazione assistiti da contributi	53.095.501,72	9.078.307,62	--	--	44.017.194,10	--
Beni in c.di formazione in attesa di contributi	--	--	--	--	--	--
MOBILI E ARREDI	12.859,78	--	12.859,78	--	--	--
IMMOBILI NON STRUMENTALI	--	--	--	--	--	--
TOTALE ALIENAZIONI IMMOBILIZZ. MATERIALI	88.199.036,93	43.209.106,45	237.126,94	735.609,44	44.017.194,10	0,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>						
BENI IMMATERIALI	--	--	--	--	--	--
ONERI PLURIENNALI	32.969.133,84	20.149.703,64	--	--	10.313.147,91	2.506.282,29
Oneri diversi	--	--	--	--	--	--
Oneri pluriennali assistiti da contributi	30.462.851,55	20.149.703,64	--	--	10.313.147,91	--
Oneri pluriennali in attesa di contributi	2.506.282,29	--	--	--	--	2.506.282,29
TOTALE ALIENAZ. IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	32.969.133,84	20.149.703,64	0,00	0,00	10.313.147,91	2.506.282,29
TOTALE GENERALE ALIENAZIONI	121.168.170,77	63.358.810,09	237.126,94	735.609,44	54.330.342,01	2.506.282,29
(*) Cespiti di anni precedenti incrociati con contributi in conto capitale					2.506.282,29	
Interessi su mutui Leggi 515/96					1.421.455,94	
Totale contributi 2004 in c.to capitale					58.258.080,24	

FONDI AMMORTAMENTO 2004

(di cui alla voce Immobilizzazioni)

CATEGORIE FISCALI	FONDI				FONDI
	ALL'1.1.2004	GIRI INTERNI	UTILIZZI	AMMORTAMENTI	AL 31.12.2004
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E=A+B-C+D)
<i>Immobilizzazioni materiali</i>					
IMMOBILI E OPERE	9.695.482,09	--	47.982,24	786.470,42	10.433.970,27
Aree e terreni	2.432.063,20	--	--	156.121,29	2.588.184,49
Fabbricati	7.263.418,89	--	47.982,24	630.349,13	7.845.785,78
IMPIANTI	2.584.252,18	--	895.577,96	208.707,62	1.897.381,84
ATTREZZATURE E MACCHINARI	354.880,78	--	--	53.554,22	408.435,00
MEZZI DI TRASPORTO	267.994,38	--	10.375,63	31.821,22	289.439,97
MOBILI E ARREDI	714.997,40	--	12.859,78	88.523,26	790.660,88
TOTALE GENERALE	13.617.606,83	0,00	966.795,61	1.169.076,74	13.819.887,96

PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' E CONSORZI

alla data del 31.12.2004

<u>IMPRESE CONTROLLATE</u>	<u>SIT. INIZIALE</u>	<u>VARIAZIONI</u>	<u>SIT. FINALE</u>	<u>Part. %</u>
<i>SOCIETA':</i>				
APVHOLDING SRL	65.000.000,00	-	65.000.000,00	100,0000
SOC. SERVIZI FERROVIARI E LOGISTICI SRL	274.755,07	-	274.755,07	53,2000
Totale Società	65.274.755,07	-	65.274.755,07	
<i>CONSORZI:</i>				
CONSORZIO FORMAZIONE LOGISTICA INTERMODALE	167.616,09	1.453,82	169.069,91	86,12
Totale Imprese controllate	65.442.371,16	1.453,82	65.443.824,98	
<u>IMPRESE ALTRE</u>				
<i>SOCIETA':</i>				
SOC. AUTOVIE VENETE SPA	60.794,24	-	60.794,24	0,0380
SOC. AUTOSTRADA DI ALEMAGNA SPA	6.123,00	-	6.123,00	1,9625
SOC. NAVIGAZIONE INTERNA SPA	61,97	-	61,97 (1)	0,0200
SOC. IDROVIA TICINO-MILANO/NORD MINCIO	516,46	-	516,46 (1)	0,1870
Totale Società	67.495,67	-	67.495,67	
<i>CONSORZI:</i>				
CONSORZIO PORTUALITA', INTERMODALITA' E LOGISTICA DELLE PROVINCE DI VENEZIA E TREVISO	-	1.200,00	1.200,00	
ASSOCIAZIONE E.I.N.E.	1.032,91	-	1.032,91	
CONSORZIO PER LO SVILUPPO PORTO Z.I.M.	518,46	-	518,46 (1)	6,2500
Totale Consorzi	1.549,37	- 1.200,00	- 2.749,37	
Totale partecipazioni diverse	69.045,04	- 1.200,00	70.245,04	
Totale complessivo partecipazioni	65.511.416,20	- 2.653,82	65.514.070,02	

(1) - In liquidazione

RIMANENZE*(di cui alla voce C I)*

Rimanenze al 1.1.2004	€	168.639,07
Variazioni durante l'esercizio (+/-)	€	-256,83
Rimanenze al 31.12.2004	€	<u>168.382,24</u>