

Natura / Descrizione	Importo	Possibilit à utilizzo (*)	Quota disponibile	Quota sogg. a tassaz. in caso di distribuzione ai soci
Capitale	110.000	B		
Riserve di utili				
Riserva legale		B		
Riserve statutarie		A, B		
Altre riserve	940.000	A, B,C		
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile dell'esercizio	6.984	A,B,C		
Totale	1.056.984		0	
Quota non distribuibile				
Residua quota distribuibile			0	

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

B) Fondi per rischi ed oneri (Euro 0)

Nel corso dell'esercizio non sono stati accantonati fondi per rischi ed oneri

D. 7) Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 2.070)

I debiti verso fornitori, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, sono relativi a fatture da ricevere.

E) Ratei e risconti passivi (Euro 0)

Al 31/12/2006 la Società non aveva ratei e risconti passivi.

Altre informazioni:

In conformità all'art. 2497-bis del Codice Civile si riporta un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio (31/12/2005) dell'Autorità

123
R.

Portuale di Ancona che esercita sulla Società Holding Porto Ancona Srl attività di direzione e coordinamento.

Bilancio al 31/12/2005		
STATO PATRIMONIALE	ATTIVO	PASSIVO
A) Cred. Vs soci per vers. ancora dovuti	-	
B) Immobilizzazioni	€ 140.028.366,33	
I. Immobilizzazioni immateriali	€ 2.161.510,72	
II. Immobilizzazioni materiali	€ 136.816.855,61	
III. Immobilizzazioni finanziarie	€ 1.050.000,00	
C) Attivo Circolante	€ 139.157.393,60	
II. Crediti e residui attivi	€ 79.794.034,51	
III. Disponibilità liquide	€ 59.363.359,09	
D) Ratei e risconti	€ 226.250,17	
TOTALE ATTIVO	€ 279.412.010,10	
A) Patrimonio Netto		€ 19.307.448,55
- Capitale Sociale		€ 145.177,63
- Riserve		€ 17.842.956,16
- Utile (perdita) d'esercizio		€ 1.319.314,76
B) Fondo per rischi e oneri		€ 33.278,25
C) Trattamento di fine rapporto		€ 759.207,96
D) Debiti		€ 125.873.730,30
E) Ratei e risconti		€ 133.438.345,04
TOTALE PASSIVO		€ 279.412.010,10

CONTO ECONOMICO	
A) Entrate correnti	€ 6.387.990,67
B) Spese correnti	€ 4.450.353,47
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	€ 1.937.637,20
C) Ammortamenti e svalutazioni	€ 2.757.608,00
D) Proventi ed oneri straordinari	€ 2.285.063,58
E) Rettifiche di valore	€ 178.372,14
Utile (perd.) dell'es. prima delle imp. (A - B - C +/-D +/-E)	€ 1.643.464,92
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 324.150,17
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 1.319.314,75

CONTO ECONOMICO

La classificazione dei costi e dei ricavi è stata effettuata tenendo conto di quanto enunciato nel documento interpretativo del principio contabile n 12 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

12/4
R.

A. Valore della produzione

Il valore della produzione al 31/12/2006 è pari ad € zero, stante il mancato inizio dell'attività caratteristica della Società.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE**B. 7. Costi per servizi**

I costi per servizi sono pari ad € 5.902. Il dettaglio dei costi per servizi è il seguente:

Costi per servizi	
	2006
Spese per prestazione di servizi	120
Elaborazione dati	1.700
Spese postali	1
Oneri bancari	154
Diritti vari	807
Compensi a professionisti	3.120
Totale	5.902

B. 10. Ammortamenti e svalutazioni**a. Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate sulla base dei principi precedentemente enunciati.

Gli ammortamenti complessivamente stanziati sono pari ad € 2.324 e sono relativi esclusivamente ai “costi di impianto ed ampliamento”.

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono stati accantonati fondi per svalutazioni crediti poiché il valore nominale dei crediti iscritti in bilancio coincide con il valore di presunto realizzo.

B. 14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a complessivi Euro 544= e sono costituiti da:

125
R.

Oneri diversi di gestione		
Valori Bollati	€	219
Imposte e tasse varie	€	310
Costi non deducibili	€	15
Totale	€	544

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

C. 16. Altri proventi finanziari

d. Proventi diversi dai precedenti

L'importo complessivo di Euro 19.022 si riferisce ad interessi attivi maturati sui saldi attivi di conto corrente bancario.

22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte correnti calcolate secondo le aliquote e le norma vigente, in base ad una realistica previsione del reddito imponibile (Ires ed Irap) del periodo d'imposta 2006, sono pari ad Euro 4.155 e sono esclusivamente relative all'Ires.

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le aliquote applicate per il calcolo delle imposte anticipate tengono conto delle disposizioni normative attualmente in vigore e sono:

- Ires 33%;
- Irap 5,15%.

Le imposte anticipate sono state iscritte per complessivi Euro 887 per valorizzare la successiva deducibilità fiscale della quota di ammortamento riferita alle spese di costituzione della società, comunque imputata a bilancio per competenza.

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice Civile si allega un apposito

126
R.

prospetto contenente le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata (allegato n. 1).

Informazioni conclusive

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

Ancona li, ... / Aprile 2007

Il Consiglio di Amministrazione

Sig. Giovanni Montanari (Presidente) _____

Sig. Bruno Bilò _____

Sig. Paolo Galli _____

Sig. Elio Libri _____

Sig. Salvatore Palmieri _____

Sig. Roberto Pesaresi _____

Sig. Giovanni Saronne _____

124
R.

Prospetto di cui al punto 14) art.2427: descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione della fiscalità differita attiva e passiva

Descrizione delle differenze temporanee	Imposta IRES Anticipata al 31/12/05			Riassorbimenti anno 2006			Incrementi anno 2006			Imposta IRES anticipata 2006		
Differenze deducibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
Amm.to Non Ded.		33%	0		33%	0	2.324	33%	767	2324	33%	767
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
Totale IRES	0		0	0		0	2.324		767	2.324		767
	Imposta IRAP Anticipata al 31/12/05			Riassorbimenti anno 2006			Incrementi anno 2006			Imposta IRAP anticipata 2006		
Differenze deducibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
Amm.to Non Ded.		5,15%	0		5,15%	0	2.324	5,15%	120	2324	5,15%	120
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
Totale IRAP	0		0	0		0	2.324	5%	0	2.324	5%	0
	Imposta IRES differita al 31/12/05			Riassorbimenti anno 2006			Incrementi anno 2006			Imposta IRES differita 2006		
Differenze imponibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
Totale IRES	0		0	0		0	0		0	0		0
	Imposta IRAP differita al 31/12/05			Riassorbimenti anno 2006			Incrementi anno 2006			Imposta IRAP differita 2006		
Differenze imponibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
Totale IRAP	0		0	0		0	0		0	0		0

861

		Importi con saldo prov.es.prec			
		EURO			
A T T I V I T A'		P A S S I V I T A'			
STATO PATRIMONIALE					
Conto	Descrizione	Importo	Conto Descrizione	Importo	
		!			
		!			
500	spese di costituzione	11.619,12	49820	fatture da ricevere	2.070,00
125	COSTI IMPIANTO-AMPLIAMENTO	11.619,12	498	ALTRI DEBITI	2.070,00
		!			
002	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.619,12	008	DEBITI	2.070,00
		!			
002	IMMOBILIZZAZIONI	11.619,12	003	DEBITI	2.070,00
		!			
1312	crediti vari	324,56	36000	capitale sociale	110.000,00
1555	crediti per imposte anticipate	886,54	36007	vers. c/ futuro aumen cap soc	940.000,00
1557	credito ires	981,00	360	CAPITALE	1.050.000,00
295	ALTRI CREDITI	2.192,10			
		!	010	PATRIMONIO NETTO	1.050.000,00
		!			
1000	iva c/erario	2.698,48			
300	IVA C/ERARIO	2.698,48	005	PATRIMONIO	1.050.000,00
		!			
006	ATT.CIRC.: CREDITI	4.890,58	38010	f.do amm.to spese costituzione	2.323,82
		!	380	F.DO AMM.IMMOBIL.IMMATERIALI	2.323,82
0111	partecip.futuro aumento capit.	20.000,00			
301	PARTECIPAZIONI A BREVE TERMINE	20.000,00	013	FONDI AMMORTAMENTO	2.323,82
		!			
007	ATT.CIRC.: ATTIVITA' FINANZ.	20.000,00	006	FONDI PER RISCHI E ONERI	2.323,82
		!			
3007	banca delle marche	933.870,68			
330	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	933.870,68			
		!			
008	ATT.CIRC.: DISPONIBILITA' LIQ.	933.870,68			
		!			
5200	risconti attivi	90.997,13			
352	RISCONTI ATTIVI	90.997,13			
		!			
009	RATEI E RISCONTI ATTIVI	90.997,13			
		!			
003	ATTIVO CIRCOLANTE	1.049.758,39			
		!			
TOTALE ATTIVITA'....		1.061.377,51	TOTALE PASSIVITA'...		1.054.393,82
		!	UTILE D'ESERCIZIO .		6.983,69
TOTALE A PAREGGIO ..		1.061.377,51	TOTALE A PAREGGIO ..		1.061.377,51

109
64

COSTI E SPESE		PROFITTI E PERDITE		RICAVI		EURO
Conto	Descrizione	Importo		Conto	Descrizione	Importo
027	prestazioni di servizi	120,00	!	65400	interessi attivi c/c bancari	19.021,83
550	COSTI PER SERVIZI	120,00	!	654	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	19.021,83
529	amm.to spese costituz. societa	2.323,82	!	040	PROVENTI FINANZIARI	19.021,83
565	AMMORTAMENTI E SVALUTAZ. IMMOB.	2.323,82	!	051	RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	19.021,83
7005	postali	1,00	!			
7010	elaborazione dati	1.700,00	!	82503	imposte anticipate	886,54
7024	diritti vari	806,62	!	825	IMPOSTE SUL REDDITO	886,54
3000	compensi a professionisti	3.120,00	!			
3020	valori bollati	219,30	!	060	RETTIFICHE FISCALI	886,54
1000	imposte e tasse deducibili	309,87	!	053	RETTIFICHE FISCALI	886,54
570	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.156,79	!			
030	COSTI DI PRODUZIONE	8.600,61	!			
050	RISULTATO OPERATIVO	8.600,61	!			
0500	oneri bancari	154,40	!			
700	ONERI FINANZIARI E BANCARI	154,40	!			
045	ONERI FINANZIARI	154,40	!			
051	RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	154,40	!			
2502	accantonam. Ires	4.154,91	!			
825	IMPOSTE SUL REDDITO	4.154,91	!			
2710	costi indeducibili	14,76	!			
827	RETTIFICHE X NORME TRIBUTARIE	14,76	!			
060	RETTIFICHE FISCALI	4.169,67	!			
053	RETTIFICHE FISCALI	4.169,67	!			
TOTALE COSTI E SPESE		12.924,68	!	TOTALE RICAVI		19.908,37
UTILE D'ESERCIZIO .		6.983,69	!	TOTALE A PAREGGIO ..		19.908,37
TOTALE A PAREGGIO ..		19.908,37	!			

130

131
H.

Il presente bilancio si compone di n° 131 pagine, inclusa la presente.

Il Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie
Dott. Tito Vespasiani



È così confermato all'originalità

AREA RISORSE FINANZIARIE
Il Funzionario Coordinatore
Rag. Maria BONTEMPI

[Handwritten signature]

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

**DELIBERA N. 05/2007 del 07.06.2007****OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2006**

Seduta del: 07.06.2007

IL COMITATO PORTUALE

- VISTA** la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;
- VISTO** l' articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94, a norma del quale il Comitato Portuale approva il bilancio preventivo, obbligatoriamente in pareggio o in avanzo, le note di variazione ed il conto consuntivo;
- VISTO** il Capo VI del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera n. 03/2001 del 10.12.2001;
- VISTI** gli allegati che accompagnano il conto consuntivo, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- PRESA** visione della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti nonché della relazione del Presidente dell'Autorità Portuale;

ALL'UNANIMITA'**D E L I B E R A**

- 1) di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2006 nelle seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)**Accertamenti**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro 7.410.434,58
Altre Entrate	Euro 2.652.204,82
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro 250.000,00
Entrate per partite di giro	Euro 209.980,12
Totale	Euro 10.522.619,52

Impegni

Spese correnti	Euro	951.079,87
Spese in conto capitale	Euro	371.235,87
Spese per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>209.980,12</u>
Totale	Euro	1.532.295,86

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 9.111.559,53, così come sotto specificato:

Entrate Correnti

Titolo I	Euro	7.410.434,58
Titolo II	<u>Euro</u>	<u>2.652.204,82</u>
Totale	Euro	10.062.639,40

Spese Correnti

Titolo I	<u>Euro</u>	<u>951.079,87</u>
Totale	Euro	951.079,87

Avanzo finanziario di competenza	Euro	9.111.559,53
---	------	--------------

RENDICONTO DI CASSA**Riscossioni**

Riscossioni in conto competenza	Euro	9.161.371,67
Riscossioni in conto residui	<u>Euro</u>	<u>615.460,89</u>
Totale	Euro	9.776.832,56

Pagamenti

Pagamenti in conto competenza	Euro	1.081.468,38
Pagamenti in conto residui	<u>Euro</u>	<u>284.783,16</u>
Totale	Euro	1.366.251,54

Avanzo di cassa	Euro	8.410.581,02
------------------------	------	--------------

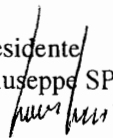
- 2) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al presente atto a norma dell'art. 37 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro	24.954.197,31
Residui passivi	Euro	450.827,48

- 3) di accertare in **Euro 33.135.598,73** la consistenza della cassa al 31.12.2006 ed in **Euro 57.638.968,56** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2006;

- 4) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero dei Trasporti unitamente alla relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, lettera a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonchè alla Corte dei Conti.

Il Presidente/
Dott. Ing. Giuseppe SPANO'



Esito della Votazione:

Presenti	n. 17
Votanti	n. 17
Voti favorevoli	n. 17
Voti contrari	n. 0
Astenuti	n. 0

PAGINA BIANCA