

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

Conto Economico

e

Stato Patrimoniale

***(Mod. previsti dagli art. 38, comma 1 e 39, comma 1
del Regolamento di Amministrazione e Contabilità)***

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

mod. C.E. (previsto dall'art. 38, comma 1)				
CONTO ECONOMICO				
RISULTATI DIFFERENZIALI	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		988.147		1.149.893
2) Variaz. delle rimanenze dei prodotti in corso di lavoraz. semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicaz. contributi di competenza dell'es.		42.352.161		39.535.650
a) Tasse portuali	16.425.166		13.790.950	
b) Concessioni demaniali	21.819.509		22.545.124	
c) Contributi c.to esercizio	1.031.189		1.654.920	
d) Recuperi oneri di personale	186.805		262.521	
e) Recuperi spese diverse	2.537.932		753.049	
f) Ricavi e proventi diversi	351.560		529.086	
Totale valore della produzione (A)		43.340.308		40.685.543
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		65.582		104.010
7) per servizi**		8.253.966		8.396.662
8) per godimento beni di terzi**		183.432		443.977
9) per il personale**		6.508.981		6.617.554
a) salari e stipendi	4.530.203		4.602.794	
b) oneri sociali	1.249.897		1.221.982	
c) trattamento di fine rapporto	344.888		335.278	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	383.993		457.500	
10) Ammortamenti e svalutazione		19.165.171		19.371.389
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.576.392		15.080.821	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.490.599		4.144.466	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	98.180		146.102	
11) Variazioni rimanenze (+/-)		-		-
14) Diversi di gestione		5.697.535		5.337.469
Totale Costi (B)		39.874.667		40.271.061
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		3.465.641		414.482
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		1.286		1.311
16) Altri proventi finanziari		142.152		239.386
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		-	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
d) proventi diversi dai precedenti	142.152		239.386	
17) Interessi e altri oneri finanziari		1.863.513		2.399.132
17-bis) Utili e perdite su cambi	-		-	
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		- 1.720.075		- 2.158.435
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19) Svalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
Totale rettifiche di valore		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)	-	112.257	-	1.327.706
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14)	-	-999.547	-	-741.191
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gestione dei residui		214.805		1.857.878
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		-468.681		-11.386
Totale delle partite straordinarie		-1.141.166		2.433.007
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		604.400		689.054
Imposte dell'esercizio		405.126		411.736
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		199.274		277.318

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013**

mod. RICLASSECO (previsto dall'art. 38, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI			
	anno N	anno N-1	+ o -
	2013	2012	differenza
A. RICAVI	43.340.308	40.685.543	2.654.765
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	43.340.308	40.685.543	2.654.765
Consumi di materie prime e servizi esterni	-8.502.980	-8.944.649	-441.669
C. VALORE AGGIUNTO	34.837.328	31.740.894	3.096.434
Costo del lavoro	-6.508.981	-6.617.554	-108.573
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	28.328.347	25.123.340	3.205.007
Ammortamenti	-19.165.172	-19.371.389	-206.217
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
Saldo proventi ed oneri diversi	-5.697.536	-5.337.469	360.067
E. RISULTATO OPERATIVO	3.465.639	414.482	3.051.157
Proventi ed oneri finanziari	-1.720.075	-2.158.435	438.360
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.745.564	-1.743.953	3.489.517
Proventi ed oneri straordinari	-1.141.164	2.433.007	-3.574.171
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	604.400	689.054	-84.654
Imposte di esercizio	-405.126	-411.736	-6.610
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	199.274	277.318	-78.044

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

mod. C/P

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'	Anno 2013	Anno 2012	PASSIVITA'	Anno 2013	Anno 2012
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	159.659.263	159.606.285
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	277.318	52.978
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	199.274	277.318
8) altre	0	0	Totale Patrimonio netto (A)	160.135.855	159.936.581
Totale	57.250.941	65.652.822	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
1) Terreni e fabbricati	71.440.412	63.965.802	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
2) Impianti e macchinari	4.295.514	4.722.848	3) per contributi in natura	0	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.446.349	2.004.791	Totale contributi in conto capitale (B)	0	0
4) automezzi e motomezzi	22.165	44.870	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	28.221.217	34.323.675	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
6) diritti reali di godimento	0	0	2) per imposte	0	0
7) altri beni	538.090	714.946	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
Totale	105.963.747	105.776.932	4) per ripristino investimenti	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	0	0
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.490.173	2.274.704
a) imprese controllate	114.353.562	105.492.142	E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0	0	1) obbligazioni	0	0
c) imprese controllanti	0	0	2) verso banche	128.850.934	100.324.104
d) altre imprese	160.384	192.925	3) verso altri finanziatori	0	0
e) altri enti	0	0	4) acconti	152.106	104.355
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	6.854.268	23.684.544
a) verso imprese controllate	0	0	6) rappresentati da titoli di credito	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	102.020	244.725
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	2.496.793	2.284.139	8) debiti tributari	542.246	0
d) verso altri	0	0	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0	0
3) Altri titoli	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestaz. dovute	0	0
4) Crediti finanziari diversi	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	66.886.577	85.104.526
Totale	117.010.739	107.969.206	12) debiti diversi	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	280.225.427	279.398.960	Totale	203.394.151	210.144.568
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	203.394.151	210.144.568
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	1) Ratei passivi	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	2) Risconti passivi	1.300.894	1.089.544
3) lavori in corso	0	0	3) Aggio su prestiti	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0	4) Riserve tecniche	0	0
5) acconti	0	0	Totale ratei e risconti (F)	1.300.894	1.089.544
Totale	0	0			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	16.619.288	13.019.063			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	637.363	13.205.417			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0			
4-bis) Crediti tributari	0	0			
5) crediti verso altri	25.292.182	38.378.476			
Totale	42.548.833	64.602.956			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) altre partecipazioni	0	0			
4) altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	44.546.813	29.443.481			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	44.546.813	29.443.481			
Totale attivo circolante (C)	87.095.646	94.046.437			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo	367.321.073	373.445.397	Totale passivo e netto	367.321.073	373.445.397

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

Bilancio Civilistico

Prospetti

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

STATO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2013					
<i>(art. 2424 del Codice Civile)</i>					
ATTIVO					
<i>Descrizione</i>	I M P O R T I (anno corrente)			Anno Precedente	Differenza
	<i>parziali richiamati</i>	<i>parziali da richiamare</i>	<i>totali</i>		
A Crediti verso soci	0	0	0	0	0
B Immobilizzazioni	<i>lordo</i>	<i>fondo</i>	280.225.427	279.398.960	826.467
I Immobilizzazioni immateriali	57.250.941	0	57.250.941	65.652.822	-8.401.881
1) costi impianto e ampliamento	0	0	0	0	0
2) costi ricerca, svil. e pubblicità	0	0	0	0	0
3) diritti brevetti ed opere	0	0	0	0	0
4) concessioni, licenze e marchi	0	0	0	0	0
5) avviamento	0	0	0	0	0
6) immobilizz. in corso e acconti	0	0	0	0	0
7) altre	57.250.941	0	57.250.941	65.652.822	-8.401.881
II Immobilizzazioni materiali	140.642.414	-34.678.667	105.963.747	105.776.932	186.815
1) terreni e fabbricati	93.611.015	-22.170.603	71.440.412	63.965.802	7.474.610
2) impianti e macchinari	10.618.950	-6.323.435	4.295.515	4.722.848	-427.333
3) attrezzature	5.076.648	-3.630.299	1.446.349	2.004.791	-558.442
4) altri beni:	3.114.585	-2.554.330	560.255	759.816	-199.561
a) mezzi di trasporto	264.189	-242.024	22.165	44.870	-22.705
b) mobili e arredi	2.850.396	-2.312.306	538.090	714.946	-176.856
5) Immobilizz. in corso e acconti	28.221.216	0	28.221.216	34.323.675	-6.102.459
III Immobilizzazioni finanziarie	<i>< 12 mesi</i>	<i>> 12 mesi</i>	117.010.739	107.969.206	9.041.533
1) partecipazioni in:	117.010.739	0	117.010.739	107.969.206	9.041.533
a) imprese controllate	114.353.562	0	114.353.562	105.492.142	8.861.420
b) imprese collegate	0	0	0	0	0
c) imprese controllanti	0	0	0	0	0
d) altre imprese	160.384	0	160.384	192.925	-32.541
2) crediti:	0	0	0	0	0
a) verso imprese controllate	0	0	0	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	0	0	0
c) verso controllanti	0	0	0	0	0
d) verso altri	2.496.793	0	2.496.793	2.284.139	212.654
3) altri titoli	0	0	0	0	0
4) azioni proprie	0	0	0	0	0
C Attivo circolante	0	0	87.095.646	94.046.437	-6.950.791
I Rimanenze	0	0	0	0	0
1) materie prime, suss. e cons.	0	0	0	0	0
2) prodotti corso lav. e semilav.	0	0	0	0	0
3) lavori in corso su ordinaz.	0	0	0	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0	0	0	0
5) acconti	0	0	0	0	0
II Crediti	43.311.520	-762.687	42.548.833	64.602.956	-22.054.123
1) verso clienti	17.381.975	-762.687	16.619.288	13.019.063	3.600.225
2) verso imprese controllate	637.363	0	637.363	13.205.417	-12.568.054
3) verso imprese collegate	0	0	0	0	0
4) verso controllanti	0	0	0	0	0
4-bis) crediti tributari	0	0	0	0	0
4-ter) imposte anticipate	0	0	0	0	0
5) verso altri	25.292.182	0	25.292.182	38.378.476	-13.086.294
III Attività finanziarie non immob.	0	0	0	0	0
1) partecipaz. imprese controllate	0	0	0	0	0
2) partecipaz. imprese collegate	0	0	0	0	0
3) partecipaz. imprese controllanti	0	0	0	0	0
4) altre partecipazioni	0	0	0	0	0
5) azioni proprie	0	0	0	0	0
6) altri titoli	0	0	0	0	0
IV Disponibilità	44.546.813	0	44.546.813	29.443.481	15.103.332
1) depositi bancari e postali	44.546.813	0	44.546.813	29.443.481	15.103.332
2) assegni	0	0	0	0	0
3) denaro e valori in cassa	0	0	0	0	0
D Ratei e risconti	0	0	0	0	0
1) Ratei	0	0	0	0	0
2) Risconti	0	0	0	0	0
TOTALE ATTIVO			367.321.073	373.445.397	-6.124.324
E Conti d'ordine			110.391.527	121.601.516	-11.209.989
TOTALE A PAREGGIO			477.712.600	495.046.913	-17.334.313

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

STATO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2013					
<i>(art. 2424 del Codice Civile)</i>					
PASSIVO					
<i>Descrizione</i>	<i>I M P O R T I (anno corrente)</i>			<i>Anno Precedente</i>	<i>Differenza</i>
	<i>parziali</i>	<i>parziali</i>	<i>totali</i>		
A Patrimonio netto			160.135.855	159.936.581	199.274
I Capitale - dotazione patrimoniale			159.659.263	159.606.285	52.978
II Riserva sovrapprezzo azioni			0	0	0
III Riserva di rivalutazione			0	0	0
IV Riserva legale			0	0	0
V Riserve statutarie			0	0	0
VI Riserva azioni proprie in portaf.			0	0	0
VII Altre riserve			0	0	0
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo			277.318	52.978	224.340
IX Utili (Perdite) dell'esercizio			199.274	277.318	-78.044
B Fondi per rischi ed oneri			0	0	0
1) per trattamento di quiescenza			0	0	0
2) per imposte, anche differite			0	0	0
3) altri			0	0	0
C Trattamento di fine rapporto			2.490.173	2.274.704	215.469
D Debiti	<i>< 12 mesi</i>	<i>> 12 mesi</i>			
	79.775.436	123.618.715	203.394.151	210.144.568	-6.750.417
1) obbligazioni	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
3) debiti v/soci per finanziamenti					
4) debiti verso banche	5.238.219	123.618.715	128.856.934	100.324.164	28.532.770
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
6) acconti	152.106	0	152.106	104.355	47.751
7) debiti verso fornitori	6.854.268	0	6.854.268	23.684.544	-16.830.276
8) debiti rappr. da titoli di credito	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	102.020	0	102.020	244.725	-142.705
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	542.246	0	542.246	682.254	-140.008
13) debiti v/istituti di previdenza	0	0	0	0	0
13) altri debiti	66.886.577	0	66.886.577	85.104.526	-18.217.949
E Ratei e risconti	1.300.894	0	1.300.894	1.089.544	211.350
1) Ratei	0	0	0	0	0
2) Risconti	1.300.894	0	1.300.894	1.089.544	211.350
TOTALE PASSIVO			367.321.073	373.445.397	-6.124.324
F Conti d'ordine			110.391.527	121.601.516	-11.209.989
TOTALE A PAREGGIO			477.712.600	495.046.913	-17.334.313

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

CONTO ECONOMICO al 31 dicembre 2013				
<i>(Art. 2425 del Codice Civile)</i>				
Raggr.	Descrizione	Anno corrente	Anno precedente	Differenza
A	Valore della produzione:	43.340.308	40.685.543	2.654.765
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	988.147	933.198	54.949
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso	0	0	0
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5)	<i>altri ricavi e proventi</i>	<i>42.352.161</i>	<i>39.752.345</i>	<i>2.599.816</i>
a)	tasse portuali	16.425.166	13.790.950	2.634.216
b)	concessioni demaniali	21.819.509	22.545.124	-725.615
c)	contributi per progetti comunitari	1.031.189	1.654.920	-623.731
d)	recuperi oneri di personale	186.805	262.521	-75.716
e)	recuperi spese diverse	2.537.932	753.049	1.784.883
f)	ricavi e proventi diversi	351.560	745.781	-394.221
B	Costi della produzione:	39.874.667	40.271.061	-396.394
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo	65.582	104.010	-38.428
7)	per servizi	9.800.401	9.797.106	3.295
8)	per godimento di beni di terzi	183.432	443.977	-260.545
9)	<i>per il personale:</i>	<i>6.508.980</i>	<i>6.617.555</i>	<i>-108.575</i>
a)	salari e stipendi	4.530.203	4.602.795	-72.592
b)	oneri sociali	1.246.543	1.221.982	24.561
c)	trattamento di fine rapporto	344.888	335.278	9.610
d)	trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e)	altri costi	387.346	457.500	-70.154
10)	<i>ammortamenti e svalutazioni:</i>	<i>19.165.172</i>	<i>19.371.389</i>	<i>-206.217</i>
a)	amm.to immobilizzazioni immateriali	14.576.392	15.080.821	-504.429
b)	amm.to immobilizzazioni materiali	4.490.600	4.144.466	346.134
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d)	svalutazione crediti compresi nel circolante	98.180	146.102	-47.922
11)	variazioni rimanenze (+/-)	0	0	0
12)	accantonamenti per rischi	0	0	0
13)	altri accantonamenti	0	0	0
14)	oneri diversi di gestione	4.151.100	3.937.024	214.076
	DIFFERENZA A-B	3.465.641	414.482	3.051.159
C	Proventi ed oneri finanziari	-1.720.075	-2.158.435	438.360
15)	<i>proventi da partecipazioni (+)</i>	<i>1.286</i>	<i>1.311</i>	<i>-25</i>
a)	da controllate	0	0	0
b)	da collegate	0	0	0
c)	da altri	1.286	1.311	-25
16)	<i>altri proventi finanziari (+)</i>	<i>142.152</i>	<i>239.386</i>	<i>-97.234</i>
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
b)	da titoli immobilizzati non partecipazioni	0	0	0
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
d)	proventi diversi dai precedenti	142.152	239.386	-97.234
17)	<i>interessi e altri oneri finanziari (-)</i>	<i>1.863.513</i>	<i>2.399.132</i>	<i>-535.619</i>
a)	da controllate	0	0	0
b)	da collegate	0	0	0
c)	da altri	1.863.513	2.399.132	-535.619
17-bis)	<i>utili e perdite su cambi (+/-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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 (+/-)	-1.141.165	2.433.007	-3.574.172
20)	<i>proventi</i>	<i>19.483.829</i>	<i>19.275.270</i>	<i>208.559</i>
a)	plusvalenze da alienazioni	10.000	0	10.000
b)	contributi c.to capitale	19.371.572	15.821.759	3.549.813
c)	proventi straordinari diversi	102.257	3.453.511	-3.351.254
21)	<i>oneri</i>	<i>20.624.994</i>	<i>16.842.263</i>	<i>3.782.731</i>
a)	minusvalenze da alienazioni	2.717	0	2.717
b)	storno contributi c.to capitale	19.371.572	15.821.759	3.549.813
c)	oneri straordinari diversi	1.250.705	1.020.504	230.201
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	604.401	689.054	-84.653
22)	imposte sul reddito dell'esercizio (-)	405.127	411.736	-6.609
23)	UTILE (+) / PERDITA (-) DELL'ESERCIZIO	199.274	277.318	-78.044

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2013

Nota Integrativa

(art. 2427 Cod. Civile)

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 2013, in osservanza dell'art. 2426 c.c., sono i seguenti:

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, comprensivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua utilità futura. Si precisa che le stesse non hanno subito rivalutazioni o svalutazioni sia nell'esercizio che in passato. 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; esse non hanno subito rivalutazioni o svalutazioni sia nell'esercizio che in passato. 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 tecniche: 10%-12,50%
- - Mezzi trasporto interno: 20%
- - Mezzi trasporto esterno: 25%
- - Mobilio: 12%
- - Macchine elettroniche per ufficio: 20%
- - Radar: 25%

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013**

Per i cespiti acquistati nel corso dell'esercizio, gli ammortamenti sono stati conteggiati in funzione della loro limitata partecipazione al risultato di periodo.

Il valore delle immobilizzazioni materiali esistenti alla chiusura dell'esercizio è iscritto al netto degli ammortamenti calcolati, come sopra indicato; 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, facendo decorrere gli ammortamenti, in particolare per gli escavi, che costituiscono la parte più rilevante degli ammortamenti, dalla data di completamento e di collaudo dei lavori.

In prosecuzione della scelta operata negli esercizi precedenti, per quanto riguarda le "macchine elettroniche per ufficio" (computers, stampanti ecc.), l'aliquota applicata ai fini dell'ammortamento tiene conto della rapida obsolescenza tecnica degli strumenti informatici e quindi della loro limitata utilizzabilità.

Come già avvenuto nei precedenti esercizi, le immobilizzazioni finanziate con i contributi in conto capitale sono state annullate mediante giro ad apposito conto (*storno contributi c/capitale*) che ne annulla gli effetti sul conto economico e sullo stato patrimoniale; 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.

Immobilizzazioni finanziarie

Si riferiscono a partecipazioni in società controllate, collegate ed a partecipazioni diverse il cui dettaglio viene riportato nell'apposito prospetto allegato.

La valutazione è effettuata in base al costo di acquisizione.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inoltre indicati il credito verso la compagnia assicuratrice e verso l'INPS per la copertura del T.F.R. dei dipendenti, nonché i depositi cauzionali iscritti al valore nominale.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013**

Rimanenze

Non esistono giacenze di materiali e ricambi.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato dallo stanziamento dell'apposito fondo di svalutazione.

Ratei e Risconti

Sono iscritte in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto

Il fondo trattamento di fine rapporto riflette l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione annuale sulla base degli indici ISTAT. Il valore è riportato al netto dell'anticipo di imposta versato nel corso dell'anno.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, con separata indicazione di quelli scadenti entro ed oltre i 12 mesi.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013**

Conti d'ordine

Gli impegni e le garanzie elencati nei conti d'ordine sono contabilizzati al loro valore contrattuale ad eccezione delle garanzie reali indicate al costo d'acquisto dei beni relativi.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi sono riconosciuti in bilancio come segue:

- servizi: al completamento delle prestazioni;
- vendite: al momento del passaggio di proprietà che normalmente coincide con la consegna o spedizione.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013****ANALISI DELLO STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****B - Immobilizzazioni nette**

<i>Esercizio</i>	<i>Euro</i>
2013	280.225.427
2012	279.398.960
<i>Differenza</i>	826.467

Le immobilizzazioni, come previsto dall'art. 2424 c.c., sono raggruppate nelle tre categorie sottoindicate:

- *Immobilizzazioni immateriali* per un valore complessivo di € 57.250.941 al netto degli ammortamenti diretti, relative a lavori di escavo e manutenzione dei canali portuali per € 50.946.880, a software, studi, progetti e brevetti vari per € 640.393, ad altri costi pluriennali per € 1.354.633 ed a costi pluriennali finanziati ma non ancora coperti dai rispettivi contributi per € 4.309.035.
- *Immobilizzazioni materiali* per un valore netto complessivo di € 105.963.747 di cui:
 - aree e fabbricati per € 71.440.412;
 - impianti e macchinari per € 4.295.515;
 - attrezzature per € 1.446.349;

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2013**

- mezzi di trasporto per € 22.165;
- mobili ed arredi per € 538.090;
- immobilizzazioni in corso di formazione per € 28.221.216.

Per i corrispondenti fondi di ammortamento e le variazioni intervenute a seguito di alienazioni, si rinvia agli appositi prospetti allegati al bilancio. Si fa presente che, come nei precedenti esercizi, il valore delle immobilizzazioni evidenziato in bilancio, rappresenta esclusivamente le opere autofinanziate e quelle in attesa dei finanziamenti in quanto quelle realizzate con finanziamenti pubblici vengono annullate mediante incrocio diretto con i relativi contributi.

- *Immobilizzazioni finanziarie* per € 117.010.739, sono costituite dalle partecipazioni in società controllate per € 114.353.562 ed in altre società per € 160.384; inoltre, tra i *crediti finanziari* che ammontano ad € 2.496.793 rientrano i crediti a copertura del TFR dovuto ai dipendenti versati alla compagnia di assicurazione per 1.179.459 ed all'INPS per € 1.306.538 oltre l'importo di € 10.796 relativo ai depositi cauzionali per concessioni ponti radio, recapito corrispondenza edaq2s autorizzazione scarichi fognari.

C - Attivo Circolante

<i>Esercizio</i>	<i>Euro</i>
2013	87.095.645
2012	94.046.437
<i>Differenza</i>	-6.950.792

E' formato dalle poste sottoindicate:

- *Crediti netti*, complessivamente per € 42.548.833, così composti: