

31.12.1996

		Esercizio in corso (totale)	Esercizio Precedente
A) Patrimonio netto.....			
I. Capitale.....	281.103.380		281.103.295
II. Ris. da sovr.zzo az.	=====		=====
III. Riserva di rivalutaz	68.344.905		68.344.905
IV. Riserva legale.....	=====		=====
V. Riserva per azioni proprie in portaf...	=====		=====
VI. Riserve statutarie..	5.457.825.013		4.082.837.827
VII. Altre riserve in so- spens.di imposta	6.225.876.481		6.191.543.991
VIII. Utili portati a nuovo	=====		=====
IX. Utili d'esercizio....	1.793.153.650		1.374.987.186
Totale		13.826.303.429	11.998.817.204
B) fondi per rischi ed oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obb. simili.....	=====		=====
2) Fondi per imposte.....	=====		=====
3) Altri accantonamenti..	=====		=====
Totale.....		=====	=====
C) Trattamento di fine rap- porto di lavoro subord.			
		2.565.241.355	2.293.162.466
			=====
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
D) Debiti			
1) obblig.	=====	=====	=====
2) obb.conv.	=====	=====	=====
3) deb.v.ban.	=====	=====	=====

STATO PATRIMONIALE AL

			Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio Precedente
III. Finanziarie					
1) partecipazioni in:					
a) imprese controllate.	====				====
b) " collegate...	====				====
c) altre imprese.....	1.000				1.000
meno: fondo svalut. partecipazioni.	====		1.000	1.000	1.000
	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	=====		=====
2) crediti:					
a) verso imprese contr.	===	===			====
b) verso imprese coll..	===	===			====
c) verso controllanti..	===	===			====
d) verso altri.....	===	===			====
3) altri titoli	===	===			====
4) azioni proprie con indicaz. anche del va- lore nom. compl.	===	===		====	====
Totale immobilizzazioni (8)....				1.342.593.554	614.994.867
C) Attivo circolante					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sus- sidiarie e di consumo					
a) scorte e ricambi....	306.712.132				240.957.981
2) prodotti in corso di lavoraz. ne e semila vorati.....	====				====
3) lavori in corso su ordinazione.....	====				====
4) prodotti finiti e merci.....	====				
5) acconti..	====		306.712.132		240.957.981
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	=====		=====
II. Crediti					
1) v. clienti	2869.742.886	407.266.437			====
meno: f. sval.					
crediti.....	14.266.302		3.262.743.021		2.148.413.336

31.12.1996

			Esercizio in corso (totale)	Esercizio Precedente
4) deb.v.al. finanziatori	=== ===	=== ===		==== =====
5) acconti	78.440.000	===		99.205.000
6) deb.v.for.	1.277.861.176	===		335.292.339
7) deb.rapp. titoli cred.	=== ===	=== ===		==== =====
8) deb.v.imp. controllate	=== ===	=== ===		==== =====
9) deb.v.imp. collegate	=== ===	=== ===		==== =====
10) deb.v.con.	===	===		=====
11) deb.trib.	125.264.309	===		1.189.896.530
12) deb.v.lst. prev.e sic.soc	=== 247.082.050	=== ===		==== 147.713.952
13) altri deb. a) v.lo Stato	250.898.250			1.399.830.755
b) v.altri	431.022.008	===		132.231.764
c) rim.fin. art.60 T.U.		===		
Totale	2.410.567.793		2.410.567.793	3.304.170.340
=====				
E) Ratei e risconti, con separata indicazione del- l'aggio su prestiti				
Ratei passivi				
Risconti attivi	=====		=====	=====

STATO PATRIMONIALE AL

			Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio Precedente
2) v.imp. controll.	===	===			====
3) v.imp. colleg.	===	===			====
4) v.cont.ti	===	===			====
5) v.altri					
a) Stato e altri Enti	737.370.500	===	737.370.500		418.596.000
b) v.altri debitori	610.563.364		610.563.364		501.524.604
c) v.pers.dipend.	687.500	3.333.329	4.020.829		2.624.983
			4.614.697.714		3.324.627.179
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			=====		=====
1) partecipaz.in im- prese controllate.....		====	====		====
2) partecipaz.in im- prese collegate.....		====	====		====
3) altre partecipaz. ..		====	====		====
4) azioni proprie, con indicazione an- che del valore no- minale complessivo.....		====	====		====
5) altri titoli.....					====
IV. Disponibilità liquide			=====		=====
1) depositi banc. e postali.....	12.519.119.853				13.651.420.236
2) assegni.....	====				
3) denaro e valori in cassa.....	====		12.519.119.853		13.651.420.236
Totale attivo circolante (C)...			17.440.529.699	18.783.123.253	16.722.579.159
D) Ratei e risconti, con sepa- rata indicazione del disa- glio su prestiti					
Ratei attivi.....	====				
Risconti attivi.....	18.989.324				17.618.003
Totale attivo.....				18.802.112.577	17.596.150.010

GARANZIE PRESTATE: Deposito di £. 1.705.500 a favore delle PP.TT. per licenza di esercizio

31.12.1996

	Esercizio in corso (totale)	Esercizio Precedente
Totale passivo e netto....	18.802.112.577	17.596.150.010

apparati ricetrasmittenti

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO 1996

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.

B) - I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

- Costo	£.	6.460.000
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	2.764.000
- Acquisizioni dell'esercizio	£.	7.195.000
- Ammortamenti nell'esercizio	£.	2.731.000
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	8.160.000

B) - II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) Terreni e fabbricati

- Costo	£.	373.423.919
- Precedenti rivalutazioni	£.	---
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	70.652.941
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	---
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizione con valore unitario beni completamente ammortizzati, ma utilizzabili	£.	52.746.002
- Spostamento tra voci	£.	---
- Alienazione dell'esercizio	£.	---
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	---
- Ammortamenti nell'esercizio	£.	21.409.397
di cui £. 3.976.920 per ammortamenti anticipati		
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	---
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	334.107.583

2) Impianti e macchinario

- Costo	£.	113.200.006
- Precedenti rivalutazioni	£.	---
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	11.320.000
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	---
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	725.200.000
- Spostamento tra voci	£.	---
- Alienazioni dell'esercizio	£.	---
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	---
- Ammortamenti nell'esercizio		
di cui £. 11.320.000 per ammortamenti anticipati	£.	58.900.000
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	---
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	768.180.006

3) Attrezzature industriali e commerciali

- Costo	£.	260.958.236
- Precedenti rivalutazioni	£.	---
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	117.643.278
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	---
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	4.496.426
- Spostamento tra voci	£.	---
- Alienazioni dell'esercizio	£.	---
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	---
- Ammortamenti nell'esercizio	£.	23.196.108
di cui £. 1.163.563 per ammortamenti anticipati		
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	---
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	124.615.276

4) <u>Altri beni</u> (M1b + M2a + M2b)		
- Costo	£.	80.704.275
- Precedenti rivalutazioni	£.	---
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	17.372.350
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	---
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	100.971.935
- Spostamento tra voci	£.	---
- Alienazioni dell'esercizio	£.	---
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	---
- Ammortamenti nell'esercizio	£.	56.774.171
di cui £. 19.877.382 per ammortamenti anticipati		
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	---
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	107.529.689

Totale rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio

Nel 1983 è stata rivalutata, ai sensi della Legge n° 72/1983, una gru (inventariata al n° 2 del registro "Beni immobili di proprietà") per £. 114.453.192.

Al 31.12.95 tale gru è completamente ammortizzata: essendo esistente ed utilizzabile, è iscritta alla voce B) II) 2) per il valore di £. 1.

Nel presente esercizio, così come nel 1995 e 1994, gli ammortamenti sono stati calcolati alle aliquote stabilite con D.M. 31.12.88, con utilizzo dell'ammortamento anticipato.

Ciò in quanto, in considerazione dell'imminente applicazione della riforma portuale di cui alla Legge 28.1.94, n° 84 e permanendo una situazione di utile fiscale, si è ritenuto di accelerare il processo di ammortamento di tutti i beni rientranti nella previsione dell'art. 67, 3° comma, del Testo Unico II.DD.

L'ammortamento ordinario delle immobilizzazioni materiali ammonta a £. 160.279.676, voce B) 10) di cui £. 123.941.811 per ammortamento ordinario e £. 36.337.865 per ammortamento anticipato, operato esclusivamente in applicazione della sopra citata norma fiscale ed imputato in bilancio all'ammortamento dei beni.

Il "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", calcolato ai sensi dell'art. 2120 c.c., è indicato alla voce C) ed ha registrato nel 1996 i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 1996	£. 2.293.162.466
Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto erogate al personale dipendente ai sensi della Legge 297/82	£. ==
Trattamenti di fine rapporto erogati al personale Cessate dal servizio	£. ==
Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 1996	£. 272.078.889

Consistenza al 31.12.1996	£. 2.565.241.355
	=====

Il saldo positivo indicato al n° 11) pari a £. 65.754.151 è la differenza tra le rimanenze iniziali dei materiali di scorta e di ricambio (£. 240.957.891) e le relative rimanenze finali (£. 306.712.132).

Si rileva che tutte le operazioni di carico e scarico avvengono a costi specifici (costo di acquisto) e sempre a costi specifici sono registrate quindi le suddette rimanenze.

Alla voce C) II) sono iscritti crediti verso clienti per £. 3.262.743.021. Di essi si presume che avranno durata residua superiore a cinque anni crediti per £. 278.034.500 che si riferiscono tutti al punto 1): la quota prevalenza è costituita dalle tariffe passeggeri fatturate dall'Azienda negli anni dal 1983 al 1988, prima che entrasse in vigore (1° febbraio 1989) apposita ordinanza della Capitaneria di Porto di Ancona (n° 3/89, poi modificata con ordinanze nn° 38/91 e 25/93) che ha disciplinato le prestazioni aziendali e la relativa remunerazione.

In particolare trattasi dei crediti verso la Karageorgis Lines e verso la Strinzis Lines rappresentata dall'Agenzia Sgalla, entrambi riferiti all'anno 1988, e per i quali non sono ancora state adite le vie legali.

Per quanto concerne i debiti, non esistono partite di durata residua prevista superiore a cinque anni.

Alla voce 13) "Altri debiti", lettera a) è iscritto il residuo debito verso lo Stato per le quote di ammortamento pregresse da versare ai sensi dell'art. 11 del Regolamento Patrimoniale aziendale per le gru semoventi finanziate dallo Stato ed in dotazione all'Azienda. Il predetto debito è stato rateizzato in otto rate costanti di cui sette già versate: resta da versare l'ultima rata di £. 250.898.250.

Tra le attività sono iscritti riscontri attivi per £. 17.126.754 relativi a premi di assicurazione pagati, da rinviare all'esercizio 1997 per la quota di competenza, nonché per £. 1.862.570 a costi futuri, di competenza del medesimo esercizio 1997.

Nel Patrimonio Netto alla voce "Altre riserve" sono iscritte le riserve in sospensione d'imposta accantonate, al 31.12.96, ai sensi dell'art. 55 del Testo Unico II.DD., pari a £. 6.225.876.481.

Trattasi essenzialmente delle quote di ancoraggio devolute all'Azienda ai sensi del D.L. 12.3.1988, n° 69, convertito nella Legge 13.5.88, n° 153.

In relazione alle modifiche apportate al citato art. 55 dal D.L. 29.6.1994, n° 416, convertito nella Legge 8.8.94, n° 503, per l'esercizio 1996 è stata accantonata nella riserva in oggetto la somma di £. 34.332.490, pari al 50% della somma riscossa ai predetti titoli e indicata alla voce E) 21) del conto economico. Il restante 50% confluisce quindi a formare il risultato economico dell'esercizio e sarà sottoposto a tassazione in dieci rate costanti con decorrenza dal 1996.

Va rilevato che al codice E) 20) è iscritto l'intero ammontare della soprattassa di ancoraggio di competenza dell'esercizio 1996, compresa quindi la parte non riscossa (pari a L. 66.518.980).

Gli impegni assunti dall'Azienda evidenziati nel consuntivo finanziario facente parte del presente bilancio, ma non risultanti dallo Stato Patrimoniale in quanto non hanno avuto esecuzione, ammontano a £. 532.266.846.

Essi sono formati: £. 69.660.000 per prestazioni di terzi per la manutenzione delle parti comuni del porto; £. 25.194.000 per prestazioni di ditte esterne per manutenzioni e riparazioni e £. 31.794.064 per acquisiti di ricambi, entrambi riferiti prevalentemente alle gru portuali e agli altri mezzi meccanici; £. 450.000 per materiale di cancelleria; £. 3.009.000 per l'acquisto di vestiario per il

personale dipendente; £. 240.000 per l'acquisizione di stampe antiche del Porto di Ancona, da consegnare ad Autorità pubbliche ecc.; £. 111.216.782 per consulenze prevalentemente (£. 98.823.582) inerenti la privatizzazione dell'Azienda Mezzi Meccanici; £. 13.640.000 per la partecipazione alla manifestazione Sea Trade di Miami; £. 375.000 per spese diverse; £. 5.352.000 per acquisto di mobili e macchine per ufficio; £. 3.500.000 per acquisto di software per il servizio demanio; £. 267.836.000 per lavori di manutenzione straordinaria prevalentemente ai mezzi meccanici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi che ammontano complessivamente a £. 7.015 milioni, provengono dalle seguenti attività aziendali svolte nel Porto di Ancona:

- prestazioni dei mezzi meccanici (imbarco e sbarco merci)	£. 5.470.396.713
- servizi generali resi ai passeggeri imbarcati e sbarcati	£. 989.896.800
- gestione aree di deposito per merci sbarcate o destinate all'imbarco	£. 554.964.391

I dipendenti in forza nell'anno 1996, risultano essere al 31.12.1996 n° 50, appartenenti alle seguenti categorie:

- dirigenti	n° 2
- quadri	n° 2
- impiegati-intermedi	n° 8
- operai	n° 38

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

CONTO ECONOMICOVoci del presente bilancio- voci del bilancio aziendale

A) 1)	COGE (Contabilità Generale) conti nn° 40500012 - 405000013 - 405000015
A) 5) a)	COGE conto n° 40100002 - 40100001 - 40300008
b)	COGE conto n° 40600018
c)	punto E) conto economico - parte 2°
d)	COGE conto n° 40700022 COGE conto n° 40700023
e)	punto F) (parziale) - conto economico - parte 2° punto A) (parziale) - conto economico - parte 2°
B) 6)	COGE conti nn° 30400012 - 30400015 - 30400016
7) a)	COGE conti nn° 30400010 - 30400011
b)	COGE conti nn° 30400014 - 30400018
c)	COGE conto n° 30400022
d)	COGE conti nn° 30200005 (parziale) n° 30200006 (parziale) nn° 30400021 - 30400023 - 30400024 - 30400025 (parziale) - 30400019 - 30400034
8)	COGE conto n° 30900032
9) a)	COGE conti nn° 30200002 - 30200003 - 30200005 (parziale)
b)	COGE conto n° 30200008
c)	punto G) - conto economico parte 2°
e)	COGE conto n° 30200006 (parziale) - 30200004
10) a)	punto D) (parziale) - conto economico - parte 2°
b)	punto D) (Immobili + Impianti + Automezzi) - conto economico - parte 2°

d)	punto F) (rischi su crediti) conto economico - parte 2"
11)	differenza tra il punto A) (parziale) dei costi (rimanenze iniziali magazzini scorte e ricambi) e il punto F) (parziale) dei ricavi (Rimanenze finali magazzino scorte e ricambi) COGE conto n° 30100001
14)a)	punto H) conto economico parte 2"
b)	COGE n° 30700028 (imposte diverse da IRPEG e ILOR)
c)	COGE conto n° 30200006 (parziale) - conti n° 30400017 - n° 30400025 - n° 30800029-punto A) (parziale) conto economico - parte 2"
d)	punto I) conto economico parte 2"
e)	COGE - conto 40600019 (parziale)
C116)	COGE conto 40800024
d)	COGE - conto 30600027
17)	punto D) conto economico - parte 2"
E120)	punto F) conto economico - parte 2" (parziale)
21)	COGE - conto 30700028 (imposte sul reddito)
22)	
<u>STATO PATRIMONIALE</u>	
- Attività -	
<u>Voci del presente bilancio</u>	<u>- Voci del bilancio aziendale</u>
B11)4)	punto 8.2 - attività
II11)	punto 6.3. - attività, meno punto 6.1 passività
2)	punto 7.1. - attività