

	Voce di bilancio	Consistenza iniziale	riclassificaz.	incrementi o decrementi	consistenza finale
	<b>ALTRE PASSIVITA'</b>				
D)	Debiti				
	4) Debiti verso banche				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	0
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
	5) Debiti verso altri finanziatori	0		0	0
	6) Acconti	0		0	0
	7) Debiti verso fornitori				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	446.671		1.828	448.499
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
	8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0		0	0
	11) Debiti v/controllanti				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	0
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
	12) Debiti tributari				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	42.506		-11.465	31.041
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
	13) Debiti verso Istituti Prev.e Sic. Sociale				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	5.562		0	5.562
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
	14) Altri debiti				
	* esigibili entro l'esercizio successivo	12.592	0	-1.601	10.991
	* esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	0
E)	Ratei e risconti	0	0	3.633	3.633

Movimentazione delle poste di patrimonio netto con evidenza della avvenuta utilizzazione delle riserve:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve - Riserva disponibile	Altra Riserva - Arrotondamento Euro	Altre Riserve - Riserva Conto futuro aumento di capitale	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
<b>2010</b>								
<i>Alla chiusura dell'esercizio 2010</i>	110.000	9.346	10.137	0	1.340.000	0	-68.187	1.401.296
Ripianamento perdita d'esercizio 2010 (- € 68.187):								
* Riserva legale		-9.346						
* Riserva disponibile			-10.137					
Versamenti Soci c/futuro aumento di capitale					-48.704			
<b>2011</b>								
<i>Alla chiusura dell'esercizio 2011</i>	110.000	0	0	1	1.291.296	0	18.417	1.419.714
Destinazione risultato esercizio 2011 (€ 18.417):								
* Riserva legale								
* Riserva disponibile								
Utili (perdite) portati a nuovo						18.417		
Versamenti Soci c/futuro aumento di capitale								
<b>2012</b>								
<i>Alla chiusura dell'esercizio all'11.01.2012</i>	110.000	0	0	1	1.291.296	18.417	-5.690	1.414.024

Origine delle riserve e possibilità di loro utilizzazione e distribuibilità

Natura / Descrizione	IMPORTO	POSSIBILITA' DI UTILIZZAZIONE	QUOTA DISPONIBILE
<b>CAPITALE</b>	110.000		
<b>RISERVE DI CAPITALE</b>	1.291.296	A,B,C	1.291.296
<b>RISERVE DI UTILI:</b>			
Altre riserve:			
- Riserva legale	0	B	0
- Riserva disponibile	0	A,B,C	0
<b>RISERVE DA ARROTONDAMENTO ALL'UNITA' DI EURO</b>	1		0
<b>TOTALE RISERVE DISPONIBILI</b>			1.291.296
<b>QUOTA NON DISTRIBUIBILE</b>			0
<b>RESIDUA QUOTA DISTRIBUIBILE</b>			1.291.296

Legenda: A per aumento di capitale sociale - B per ripianamento perdite - C per distribuzione ai Soci

**Holding Porto Ancona S.r.l. in liquidazione**

Sede Legale : Ancona, Piazza Cavour n.29

Capitale sociale: Euro 110.000 = i.v.

N° Registro Imprese di Ancona e codice fiscale:02273980421

Società a responsabilità limitata con Socio Unico, soggetta a direzione

e coordinamento da parte dell'Autorità Portuale di Ancona C.F.: 00093910420

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012**

redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 bis del Codice Civile

SITUAZIONE PATRIMONIALE		<u>Es. al 31/12/2012</u>	<u>Es. al 31/12/2011</u>
<b>*** ATTIVITA' ***</b>			
<b>A)</b>	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Immobilizzazioni:</b>		
I.	Immobilizzazioni immateriali	0	782.648
	- Fondi ammortamento immobiliz. immateriali	<u>0</u>	<u>-46.243</u>
	<i>Totale immobilizzazioni immateriali nette</i>	<i>0</i>	<i>736.405</i>
II.	Immobilizzazioni materiali	0	763.295
	- Fondi ammortamento immobilizzaz. materiali	<u>0</u>	<u>-259.443</u>
	<i>Totale immobilizzazioni materiali nette</i>	<i>0</i>	<i>503.852</i>
III.	Immobilizzazioni finanziarie	0	20.000
	<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>0</b>	<b>1.260.257</b>
<b>C)</b>	<b>Attivo Circolante:</b>		
I.	Rimanenze	0	0
II	Crediti:		
	- crediti esigibili entro l'esercizio successivo	768.374	127.490
	- crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>0</u>	<u>0</u>
	<i>Totale crediti</i>	<i>768.374</i>	<i>127.490</i>

III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV.	Disponibilità liquide	<u>522.605</u>	<u>541.384</u>
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.290.979</b>	<b>668.874</b>
D)	<b>Ratei e risconti attivi</b>	<u>599</u>	<u>5.848</u>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.291.578</b>	<b>1.934.979</b>
<b>*** PASSIVITA' ***</b>			
		<u>Es. al 31/12/2012</u>	<u>Es. al 31/12/2011</u>
A)	<b>Patrimonio Netto:</b>		
I.	Capitale	110.000	110.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III.	Riserve di rivalutazione	0	0
IV.	Riserva legale	10.267	0
V.	Riserve statutarie	0	0
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII.	Altre riserve, distintamente indicate:		
	* riserva disponibile soci	8.150	0
	* riserva da arrotondamenti all'unità di Euro	1	1
	* Riserva Conto Futuro Aumento Capitale sociale	1.291.296	1.291.296
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	<u>-230.054</u>	<u>18.417</u>
	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.189.660</b>	<b>1.419.714</b>
B)	<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>87.000</b>	<b>0</b>
C)	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>0</b>	<b>7.934</b>
D)	<b>Debiti:</b>		
	- Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	14.918	507.331
	- Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Totale debiti</b>	<b>14.918</b>	<b>507.331</b>
E)	<b>Ratei e risconti passivi</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.291.578</b>	<b>1.934.979</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<u>Es. al 31/12/2012</u>	<u>Es. al 31/12/2011</u>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	1.033.943
4.	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5.	Altri ricavi e proventi	1.249	18
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>		<b>1.249</b>	<b>1.033.961</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
7.	Per servizi	104.962	603.926
8.	Per godimento di beni di terzi	0	98.364
9.	Per il personale:		
a)	salari e stipendi	2.739	25.531
b)	oneri sociali	858	7.595
c)	trattamento di fine rapporto	228	1.838
e)	altri costi	10.243	35.893
<i>Totale costo del personale</i>		<i>14.068</i>	<i>70.857</i>
10.	Ammortamenti e svalutazioni:		
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	34.990
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	61.059
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		<i>0</i>	<i>96.049</i>
11.	Variazione rimanenze mat.prime, sussid.di cons.e merci	0	
12.	Accantonamenti e rischi	87.000	0
13.	Altri accantonamenti	0	0
14.	Oneri diversi di gestione	2.758	150.846
<b>Totale Costi produzione (B)</b>		<b>208.788</b>	<b>1.020.042</b>

	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>-207.539</b>	<b>13.919</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari:</b>		
15.	proventi da partecipazioni	0	0
16.	altri proventi finanziari:		
	dividendi	0	0
d)	proventi diversi dai precedenti	3.122	15.123
17.	interessi e altri oneri finanziari	14	4
17bis.	Utili (Perdite) su cambi	0	0
	<b>Totale Proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>3.108</b>	<b>15.119</b>
<b>D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Proventi e oneri straordinari:</b>		
20.	<b>Proventi straordinari:</b>		
	plusvalenze	39.338	0
	Sopravvenienze attive	764.745	5.932
21.	<b>Oneri straordinari:</b>		
	minusvalenze	64.112	0
	sopravvenienze passive	765.593	4.340
	<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-25.623</b>	<b>1.592</b>
	<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-230.054</b>	<b>30.630</b>
22.	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:</b>		
	- imposte correnti	0	11.465
	- imposte differite	0	0
	+/- imposte anticipate	0	748
	<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>12.213</b>
23.	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-230.054</b>	<b>18.417</b>

**Holding Porto Ancona S.r.l. in liquidazione**

Sede legale: Ancona, Piazza Cavour n. 29

Capitale Sociale: Euro 110.000 i.v.

Registro delle Imprese di Ancona

Codice Fiscale 02273980421

Società a responsabilità limitata con Socio Unico, soggetta a direzione e coordinamento da parte dell'Autorità Portuale di Ancona C.F.: 00093910420

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2012**

Signori Soci,

la Società "Holding Porto Ancona Srl" è stata posta in Liquidazione volontaria con deliberazione dell'assemblea dei Soci del 13/12/2011 iscritta al Registro delle Imprese di Ancona in data 12/01/2012, con i conseguenti effetti giuridici della liquidazione a partire da quest'ultima data, ai sensi del 3° comma dell'art. 2484 del Codice Civile.

Con la medesima delibera il sottoscritto è stato nominato liquidatore della Società con effetto dal 12/01/2012.

Il presente bilancio di esercizio, trattandosi del "primo bilancio intermedio annuale di liquidazione" rifletterà, in ossequio a quanto previsto dal Principio Contabile OIC 5, la gestione dell'intero esercizio nel quale ha avuto inizio la fase di liquidazione (dal 01.01.2012 al 31.12.2012).

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita pari ad Euro 230.054.

**STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**

Sussistendo i requisiti richiesti dalla legge il sottoscritto liquidatore si è avvalso della facoltà, prevista dall'art. 2435 bis del Codice Civile, di predisporre il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato, che:

- con riferimento allo Stato Patrimoniale, comprende le voci contrassegnate nell'art. 2424 Codice Civile con lettere maiuscole e con numeri romani;
- con riferimento alle immobilizzazioni immateriali e materiali, prevede l'iscrizione dei rispettivi valori esplicitando gli ammortamenti e le svalutazioni;
- con riferimento ai crediti iscritti nell'attivo circolante ed ai debiti, prevede l'indicazione separata dei crediti e dei debiti esigibili oltre l'esercizio successivo;
- in osservanza di quanto disposto dall'art. 2490 C.C. al presente bilancio viene

allegato il bilancio relativo al periodo dal 01.01.2012 all'11.01.2012, riferito alla frazione di esercizio 2012 in cui la società non era in stato di liquidazione.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423 (redazione del bilancio), 2423-ter (struttura dello stato patrimoniale e del conto economico), 2424 (contenuto dello stato patrimoniale), 2424 bis (disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale), 2425 (contenuto del conto economico), 2425-bis (iscrizione dei ricavi, proventi, costi ed oneri) del Codice Civile, secondo i principi stabiliti dall'art. 2423-bis, comma 1, del Codice Civile ed i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Trattandosi del primo bilancio intermedio di liquidazione i criteri di valutazione impiegati sono quelli di liquidazione.

Inoltre:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali;
- la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro, anziché in migliaia di Euro come consentito dall'art. 16, comma 8, lettera a) D. Lgs n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile;
- le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza per mezzo dell'allegato n. 2;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, e all'art. 2423-bis, comma 2, Codice Civile. La classificazione dei costi e dei ricavi nel conto economico è stata effettuata tenendo conto di quanto indicato nel documento interpretativo del Principio Contabile n. 12 emanato dai Dottori Commercialisti e dagli Esperti Contabili;
- i componenti positivi e negativi di reddito sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza, al netto dei resi, sconti ed abbuoni e premi.
- gli ammontari delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.
- conformemente al dettato dell'art. 2435 bis del Codice Civile non è stata redatta la relazione sulla gestione e non vi sono da fornire notizie in merito a quanto previsto

dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 Codice Civile.

Con la presente nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Come previsto dall'art. 2423 bis del Codice Civile, il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 Dicembre 2012 è stato redatto secondo i principi generali della prudenza e della competenza, applicando i criteri di valutazione in osservanza dell'art. 2426 del Codice Civile, tenuto conto dello stato di liquidazione della società.

Pertanto, la redazione del presente bilancio è stata effettuata tenendo conto degli effetti che la liquidazione della società produce sulla composizione del suo patrimonio e sul valore recuperabile delle sue attività nonché dei relativi riflessi per la mancanza della prospettiva di continuazione dell'attività.

I criteri di valutazione utilizzati vengono di seguito enunciati:

#### **B.I. Immobilizzazioni immateriali**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti importi fra le immobilizzazioni immateriali.

Come illustrato nell'allegato bilancio riferito al periodo antecedente la data di effetto della liquidazione (dal 01.01.2012 all'11.01.2012), si segnala che l'Autorità Portuale di Ancona con provvedimento PART. -003630-24/11/2011, ai sensi dell'art. 42 del Codice della Navigazione ha comunicato a codesta Società la revoca a far data dall'1.1.2012 della concessione ventennale N.1/2006, rep.395 rilasciata in data 20-12-2006 per l'utilizzo e la gestione complessiva del comprensorio industriale ex Tubimar.

L'art. 42 del Codice della Navigazione "revoca delle concessioni" prevede, fra l'altro, che per "le concessioni che hanno dato luogo a costruzioni di opere stabili l'amministrazione marittima è tenuta a corrispondere un indennizzo pari al rimborso di tante quote parti del costo delle opere quanti sono gli anni mancanti al termine di scadenza fissato."

In considerazione delle previsioni di tale norma e tenuto conto che tutti i beni detenuti in concessione sono stati restituiti all'Autorità Portuale, in data 01.01.2012 si è provveduto ad annullare per "insussistenza di attività" i valori residui iscritti fra le

immobilizzazioni immateriali corrispondenti alle "spese incrementative su beni di terzi" non interamente ammortizzate alla data del 31.12.2011.

In conseguenza di tale annullamento per insussistenza di attività si è prodotta una "*sopravvenienza passiva straordinaria*" di € 736.218, iscritta alla voce E21) del Conto Economico, la quale è stata interamente compensata dal pari indennizzo dovuto dall'Autorità Portuale di Ancona iscritto alla voce E22) del Conto Economico (sopravvenienza attiva straordinaria).

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle immobilizzazioni immateriali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

#### **B.II. Immobilizzazioni materiali**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti importi fra le immobilizzazioni materiali.

Come illustrato nell'allegato bilancio riferito al periodo antecedente la data di effetto della liquidazione (dal 01.01.2012 all'11.01.2012), si segnala che, in considerazione delle previsioni dell'art 42 del Codice della Navigazione e tenuto conto che tutti i beni detenuti in concessione sono stati restituiti all'Autorità Portuale, in data 01.01.2012 si è provveduto ad annullare per "insussistenza di attività" i valori residui iscritti fra le immobilizzazioni materiali corrispondenti alle "attrezzature industriali e commerciali (portone capannone n.6)" non interamente ammortizzate alla data del 31.12.2011, in quanto incorporati ai beni detenuti in concessione e restituiti all'Autorità Portuale.

In conseguenza di tale annullamento si è prodotta una "*sopravvenienza passiva straordinaria*" di € 27.612, iscritta alla voce E21) del Conto Economico, la quale è stata interamente compensata dal pari indennizzo dovuto dall'Autorità Portuale di Ancona iscritto alla voce E22) del Conto Economico (sopravvenienza attiva straordinaria).

Inoltre, nel mese di Gennaio 2012 si è proceduto a cedere all'Autorità Portuale di Ancona tutte le restanti immobilizzazioni materiali (carriponte e pese a ponte) valorizzate in osservanza di quanto periziato dall'Ing. Gaetano Rocco di Ancona.

Gli effetti economici (plusvalenze e minusvalenze) di tale cessione sono stati iscritti a Conto Economico alla voce E21) ed E22).

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle immobilizzazioni

materiali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

### **B.III. Immobilizzazioni finanziarie**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti importi fra le immobilizzazioni finanziarie.

Nel mese di Novembre è stata effettuata la cessione di n. 20.000 azioni della "Interporto Marche Spa" del valore unitario di € 1 pari a complessivi euro 20.000, mediante girata del certificato azionario n.48, autenticato nella firma dal Notaio Massei di Ancona in data 19.11.2012.

La cessione è avvenuta al valore nominale di € 20.000.

L'allegato n. 1 espone schematicamente le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni finanziarie determinate raffrontando i valori indicati nel bilancio di esercizio corrente con i corrispondenti valori espressi nel bilancio dell'esercizio precedente.

### **Crediti**

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzazione che coincide con il loro valore nominale e sono stimati tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale e sono stimati tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

### **Ratei e risconti**

Nel presente bilancio, alla voce "Ratei e Risconti attivi", risultano iscritti esclusivamente i "Risconti attivi" relativi ai costi sostenuti entro la data di chiusura dell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

### **Riconoscimento dei costi e dei ricavi**

I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

### **Imposte dell'esercizio**

Le imposte sul reddito e quelle ad esse assimilabili (quali l'I.R.A.P.) non sono state stanziare in base ad una ragionevole previsione di assenza di base imponibile.

## **C. ATTIVO CIRCOLANTE**

### **C. II CREDITI**

L'importo iscritto in bilancio è così costituito:

**C.II. 1) Crediti verso clienti (Euro 365)**

I crediti verso clienti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

<b>Crediti verso clienti esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Crediti v/clienti	365	22.845
crediti v/cliente per fatture da emettere	-	6.441
note di credito da emettere	-	6.284
<b>Totale</b>	<b>365</b>	<b>23.002</b>

**C.II. 4) Crediti verso controllanti (Euro 765.916)**

I crediti verso controllanti risultano essere pari ad Euro 765.916 e si riferiscono per € 763.830 all'importo dell'indennizzo per la revoca anticipata della concessione come previsto dall'art. 42 del Codice della Navigazione (R.D. n. 327/1942), pari al valore residuo netto delle immobilizzazioni al 31.12.2011, per € 1.523 al rimborso di spese anticipate dalla Holding Porto Ancona Srl in liquidazione nei confronti dell'Autorità Portuale e per il residuo pari ad € 563 alla cessione di beni strumentali (mobili e arredi e attrezzatura varia) alla medesima Autorità Portuale.

**C.II. 4 bis) Crediti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 1.458)**

I crediti tributari, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, si riferiscono a:

<b>Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Credito Iva	838	82.161
Credito Ires da compensare	-	-
Erario c/ acconto Ires	-	10.930
Erario c/ acconto Irap	-	4.279
Erario c/ ritenute interessi attivi	620	3.738
<b>Totale</b>	<b>1.458</b>	<b>101.108</b>

**C.II. 4 ter) Crediti per imposte anticipate (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti valori fra i crediti per imposte anticipate.

**C.II. 5) Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 634)**

I crediti "verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad Euro 634, si riferiscono a:

<b>Crediti v/altri esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
credito per interessi attivi da liquidare	466	3.023
depositi cauzionali	18	348
fornitori saldo dare	150	8
<b>Totale</b>	<b>634</b>	<b>3.379</b>

#### **C IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE (Euro 522.605)**

Esse rappresentano per il loro effettivo importo il saldo attivo del conto corrente bancario ed il denaro in cassa al 31/12/2012 i quali ammontano rispettivamente ad Euro 522.431 e ad Euro 174.

#### **D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI (Euro 599)**

I risconti attivi pari ad € 599 sono per la gran parte relativi a premi di assicurazioni pagate anticipatamente dalla società.

### **PASSIVO**

#### **A) PATRIMONIO NETTO (e Euro 1.189.660)**

Valore iscritto al 31/12/2012: €. 1.189.660

Valore iscritto al 31/12/2011: €. 1.419.714

Variazione dell'esercizio: - €. 230.054

Il capitale sociale al 31/12/2012 ammonta ad Euro 110.000 e risulta interamente versato.

Il capitale sociale è suddiviso in quote ai sensi dell'art. 2468 C.C.

La composizione del patrimonio netto viene dettagliato nelle seguente tabella:

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2012</b>
Capitale	€. 110.000
Riserva legale	€. 10.267
Riserva disponibile	€. 8.150
Riserva da arrotondamento all'unità di Euro	€. 1
Riserva Conto Futuro Aumento Capitale Sociale	€. 1.291.296
Utili portati a nuovo	€.
Risultato dell'esercizio	(-)€. 230.054
<b>Totale</b>	<b>€. 1.189.660</b>

Nel corso dell'esercizio 2012 sono intervenute le seguenti movimentazioni nelle voci di patrimonio netto:

Patrimonio netto	31/12/2011	Variaz. +	variaz. -	31/12/2012
Capitale sociale	110.000	0	0	110.000
Riserva Legale	0	10.267	0	10.267
Altre Riseve:	0			0
- Ris. Disponibile	0	8.150	0	8.150
- Ris. c/futuro aumento capitale sociale	1.291.296	0	0	1.291.296
- Ris. Arrotond. all'unità di Euro	1	0	0	1
Utile (perdita) esercizio portato a nuovo	0	0	0	0
Utile (perdita) esercizio	18.417	0	248.471	-230.054
<b>Totali</b>	<b>1.419.714</b>	<b>18.417</b>	<b>248.471</b>	<b>1.189.660</b>

Le variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto rispetto ai valori risultanti nell'esercizio precedente si riferiscono:

- per Euro 10.267 all'incremento della Riserva Legale a seguito della destinazione di parte dell'utile conseguito nel corso dell'esercizio 2011;
- per Euro 8.150 all'incremento della Riserva Disponibile a seguito della destinazione di parte dell'utile conseguito nel corso dell'esercizio 2011;
- per Euro 230.054 alla rilevazione della perdita sofferta nell'esercizio 2012.

Con riferimento a quanto richiesto dall'art. 2427 punto 7-bis) del Codice Civile, che prevede l'indicazione analitica delle voci di patrimonio netto, con specificazione in appositi prospetti della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi, si fa rinvio all'allegato n. 3.

#### **B) FONDI PER RISCHI ED ONERI (Euro 87.000)**

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati a far fronte a debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nel corso dell'esercizio sono stati accantonati fondi per rischi ed oneri per Euro 87.000 a fronte di contenziosi fiscali pendenti relativi all'imposta regionale sulle concessioni per l'occupazione e l'uso del Demanio Marittimo per gli anni 2008 e 2009 includendo imposta, sanzioni, interessi, onorari e spese di lite.

#### **C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (Euro 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti importi a titolo di trattamento di lavoro subordinato.

A titolo meramente informativo si illustrano le movimentazioni che il fondo TFR ha subito nel corso dell'esercizio 2012:

consistenza al 01/01/2012		€.	7.934
- decrementi ed indennità liquidate	(-)	€.	8.161
- decrementi per imposta sostitutiva	(-)	€.	1
- incrementi ed accantonamenti effettuati	(+)	€.	<u>228</u>
consistenza al 31/12/2012		€.	0

**D. 7) Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 10.404)**

I debiti verso fornitori, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

Debiti verso fornitori		
	2012	2011
debit v/fornitori	10.404	385.035
debiti v/fornitori per fatture da ricevere	0	339.472
note di credito da ricevere	0	-277.836
<b>Totale</b>	<b>10.404</b>	<b>446.671</b>

**D. 11) Debiti v/controllanti (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti valori fra i debiti v/controllanti.

**D. 12) Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 1.418)**

I debiti tributari, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

Debiti tributari		
	2012	2011
Erario c/ritenute passive compensi	1.418	29.406
Erario c/ritenute passive su retribuzioni	0	609
Irpef 11% su TFR	0	13
Ires corrente	0	3.537
Irap corrente	0	7.928
Altri debiti tributari	0	1.013
<b>Totale</b>	<b>1.418</b>	<b>42.506</b>

**D. 13) Debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti valori fra i debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale

<b>Debiti v/istituti previdenziali e di sicurezza sociale</b>		
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
debiti v/Inps	-	1.261
debiti v/Inail	-	8
contributi sindacali dipendenti	-	-
debiti v/fondo est	-	11
debiti v/Inps su compensi collaboratori	-	4.282
<b>Totale</b>	-	<b>5.562</b>

**D. 14) Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 3.096)**

I debiti diversi, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, risultano così costituiti:

<b>Altri debiti</b>		
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
debiti v/dipendenti per retribuzioni	-	1.601
rateo ferie, permessi e mens.agg.dipendenti	-	3.050
clienti saldo avere	3.036	3.150
debiti vari	60	22.059
depositi cauzionali da clienti	-	600
<b>Totale</b>	<b>3.096</b>	<b>30.460</b>

**Informazioni sulle principali voci di Conto Economico****E) 20 Proventi straordinari**

L'importo complessivo pari ad Euro 804.082 si riferisce per Euro 763.830 all'indennizzo corrisposto dall'Autorità Portuale per la revoca anticipata della concessione demaniale in ossequio a quanto disposto dall'art. 42 Codice della Navigazione "revoca delle concessioni"; per Euro 39.338 alle plusvalenze derivanti dalla cessione di beni strumentali alla medesima Autorità Portuale e per Euro 914 a sopravvenienze attive varie.

**E) 21 Oneri straordinari**

L'importo complessivo pari ad Euro 829.705 si riferisce per Euro 763.830 alla sopravvenuta insussistenza di immobilizzazioni immateriali e materiali non interamente ammortizzate al 31.12.2011, in ossequio a quanto disposto dall'art. 42 Codice della Navigazione "revoca delle concessioni"; per Euro 64.112 alle minusvalenze derivanti dalla cessione di beni strumentali all'Autorità Portuale di Ancona e per Euro 1.762 a sopravvenienze passive varie.

**ULTERIORI INFORMAZIONI**

I compensi attribuiti ai componenti l'Organo Amministrativo nel periodo dal