

**AUTORITA' PORTUALE ANCONA**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

**Riepilogo residui PASSIVI**

Data Stampa : 21/05/2014    Esercizio : 2013    Pagina : 3

Capitolo	Descrizione	Provenienza	Consistenza al 01/01/2013	Somme pagate nell'es.2013	Somme eliminate nell'es.2013	Somme da pagare alla fine dell'es.2013
		2011	494,18	0,00	0,00	494,18
		2012	222.880,06	222.013,39	866,67	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>236.269,92</b>	<b>234.909,07</b>	<b>866,67</b>	<b>494,18</b>
1.2.1.20	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	2007	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
		2010	27,85	27,85	0,00	0,00
		2011	5.820,54	5.546,50	0,00	274,04
		2012	153.261,17	147.082,56	0,00	6.178,59
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>161.109,56</b>	<b>152.656,93</b>	<b>0,00</b>	<b>8.452,63</b>
1.2.1.40	Spese promozionali e di propaganda	2012	28.570,50	28.570,50	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>28.570,50</b>	<b>28.570,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.50	Oneri di gestione della Security	2010	2.869,98	0,00	0,00	2.869,98
		2011	54.753,02	50.603,20	0,00	4.149,82
		2012	308.277,38	289.922,64	0,27	18.354,47
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>365.900,38</b>	<b>340.525,84</b>	<b>0,27</b>	<b>25.374,27</b>
1.2.1.60	Spese di pulizia di locali portuali	2001	524,49	524,49	0,00	0,00
		2002	611,60	611,60	0,00	0,00
		2003	611,59	611,59	0,00	0,00
		2004	643,82	643,82	0,00	0,00
		2005	631,73	631,73	0,00	0,00
		2006	731,91	614,91	0,00	117,00
		2007	611,54	611,54	0,00	0,00
		2008	611,55	611,55	0,00	0,00
		2009	611,56	611,56	0,00	0,00
		2010	611,55	611,55	0,00	0,00
		2011	613,23	613,23	0,00	0,00
		2012	47.932,61	47.930,60	0,00	2,01
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>54.747,18</b>	<b>54.628,17</b>	<b>0,00</b>	<b>119,01</b>
1.2.1.70	Materiale di facile consumo	2012	1.921,50	1.921,50	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>1.921,50</b>	<b>1.921,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.80	Spese diverse varie	2009	450,00	0,00	0,00	450,00
		2010	0,00	0,00	0,00	0,00
		2011	12.402,50	12.402,50	0,00	0,00
		2012	111.657,85	54.380,06	49.168,41	8.109,38
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>124.510,35</b>	<b>66.782,56</b>	<b>49.168,41</b>	<b>8.559,38</b>
1.2.1.90	Progetto Watermode	2009	600,00	0,00	0,00	600,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>
1.2.1.100	Spese per corsi di formazione a sostegno della formazione del personale alle dipendenze delle imprese portuali	2010	11.520,00	0,00	0,00	11.520,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>11.520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.520,00</b>
1.2.1.110	Progetto "Mezzogiorno-Balcari"	2011	11.760,00	11.760,00	0,00	0,00

**AUTORITA' PORTUALE ANCONA**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

**Riepilogo residui PASSIVI**

Data Stampa : 21/05/2014    Esercizio : 2013    Pagina : 4

Capitolo	Descrizione	Provenienza	Consistenza al 01/01/2013	Somme pagate nell'es.2013	Somme eliminate nell'es.2013	Somme da pagare alla fine dell'es.2013
		2012	5.098,00	5.098,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>16.858,00</b>	<b>16.858,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.130	Progetto "MEDNET"	2012	7.165,65	4.637,95	0,00	2.527,70
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>7.165,65</b>	<b>4.637,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.527,70</b>
1.2.2.10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	2012	10.371,00	0,00	0,00	10.371,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>10.371,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.371,00</b>
1.2.3.10	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2010	82,69	0,00	0,00	82,69
		2012	32,84	0,03	0,00	32,81
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>115,53</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>115,50</b>
1.2.4.10	Imposte, tasse e tributi vari	2012	328,24	328,24	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>328,24</b>	<b>328,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.6.10	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	2012	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>
1.2.6.30	Oneri vari straordinari	2012	26.129,95	26.129,95	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>26.129,95</b>	<b>26.129,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.6.50	Versamento allo Stato di economie per "taglia spese"	2011	983,00	0,00	0,00	983,00
		2012	434,00	434,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>1.417,00</b>	<b>434,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983,00</b>
2.1.1.10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondi	1998	377.904,11	131.438,44	0,00	246.465,67
		1999	56.695,29	0,00	0,00	56.695,29
		2000	11.352.871,68	94.610,16	0,00	11.258.261,52
		2002	30.809.505,41	10.541.964,86	0,00	20.267.540,55
		2003	8.771.257,17	154.506,18	0,00	8.616.750,99
		2004	20.020.142,63	543.383,28	0,00	19.476.759,35
		2005	246.244,61	0,00	0,00	246.244,61
		2007	21.456.607,18	9.041,39	0,00	21.447.565,79
		2009	20.229,37	0,00	0,00	20.229,37
		2010	20.316,35	6.956,71	0,00	13.359,64
		2011	28.229,54	8.377,63	5.399,36	14.452,35
		2012	686.888,03	195.871,82	19.866,02	471.150,19
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>93.846.891,37</b>	<b>11.686.150,67</b>	<b>25.265,38</b>	<b>82.135.475,32</b>
2.1.1.20	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	2008	27.052,71	552,00	0,00	26.500,71
		2009	16.798,99	482,33	0,00	16.316,66
		2010	4.766.330,91	121.739,42	0,00	4.644.591,49
		2011	47.411,40	8.847,84	0,00	38.563,56
		2012	3.072.483,95	2.738.367,23	213,50	333.903,22
	<b>Totale capitolo:</b>		<b>7.930.077,96</b>	<b>2.869.988,82</b>	<b>213,50</b>	<b>5.059.875,64</b>
2.1.1.30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica					

**AUTORITA' PORTUALE ANCONA**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

**Riepilogo residui PASSIVI**

Data Stampa : 21/05/2014    Esercizio : 2013    Pagina : 5

Capitolo	Descrizione	Provenienza	Consistenza al 01/01/2013	Somme pagate nell'es.2013	Somme eliminate nell'es.2013	Somme da pagare alla fine dell'es.2013
		2008	133.060,49	0,00	68.060,49	65.000,00
		2009	5.431,04	0,00	0,00	5.431,04
		2010	247.164,00	0,00	0,00	247.164,00
		2011	39.526,55	526,55	0,00	39.000,00
		2012	24.360,00	18.150,00	0,00	6.210,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>449.542,08</b>	<b>18.676,55</b>	<b>68.060,49</b>	<b>362.805,04</b>
2.1.1.40	Interventi in materia di Security	2004	288.254,62	268.548,21	0,00	19.706,41
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>288.254,62</b>	<b>268.548,21</b>	<b>0,00</b>	<b>19.706,41</b>
2.1.2.10	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	2010	2.032,00	2.032,00	0,00	0,00
		2011	33.568,64	18.568,43	0,21	15.000,00
		2012	36.234,75	36.234,75	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>71.835,39</b>	<b>56.835,18</b>	<b>0,21</b>	<b>15.000,00</b>
2.1.2.40	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	2012	19.401,40	19.401,40	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>19.401,40</b>	<b>19.401,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.5.30	Indennità di anzianità	2009	0,03	0,00	0,00	0,03
		2012	9.693,34	9.693,34	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>9.693,37</b>	<b>9.693,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>
3.1.1.10	Ritenute erariali	2012	48.633,86	48.633,86	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>48.633,86</b>	<b>48.633,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.1.20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2012	17.421,63	17.421,63	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>17.421,63</b>	<b>17.421,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.1.40	I.V.A.	2001	77,09	77,09	0,00	0,00
		2002	25,49	25,49	0,00	0,00
		2006	23,40	0,00	0,00	23,40
		2010	116,00	26,00	0,00	90,00
		2011	728,13	712,72	0,00	15,41
		2012	24.505,44	14.983,49	9.521,94	0,01
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>25.475,55</b>	<b>15.824,79</b>	<b>9.521,94</b>	<b>128,82</b>
3.1.1.60	Versamento trattenute a favore di terzi	2012	553,70	553,70	0,00	0,00
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>553,70</b>	<b>553,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.1.80	Partite in sospeso	2000	2.580,73	0,00	0,00	2.580,73
		2001	2.097.130,90	212.271,99	0,00	1.884.858,91
		2002	1.549,37	0,00	0,00	1.549,37
		2003	142,29	0,00	0,00	142,29
		2008	364,35	0,00	0,00	364,35
		2010	3.894,00	0,00	0,00	3.894,00
		2011	1.398,48	0,00	0,00	1.398,48
		2012	93.153,01	7.862,94	0,00	85.290,07
		<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.200.213,13</b>	<b>220.134,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1.980.078,20</b>

**AUTORITA' PORTUALE ANCONA****MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**

Codice Fiscale : 00093910420

**Riepilogo residui PASSIVI**

Data Stampa : 21/05/2014	Esercizio : 2013	Pagina : 6
-----------------------------	---------------------	---------------

Capitolo	Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2013	Somme pagate nell'es.2013	Somme eliminate nell'es.2013	Somme da pagare alla fine dell'es.2013
<b>TOTALE PER ANNO:</b>						
		1998	377.904,11	131.438,44	0,00	246.465,67
		1999	56.695,29	0,00	0,00	56.695,29
		2000	11.355.452,41	94.610,16	0,00	11.260.842,25
		2001	2.097.732,48	212.873,57	0,00	1.884.858,91
		2002	30.811.691,87	10.542.601,95	0,00	20.269.089,92
		2003	8.772.011,05	155.117,77	0,00	8.616.893,28
		2004	20.309.042,75	812.576,99	0,00	19.496.465,76
		2005	246.876,34	631,73	0,00	246.244,61
		2006	755,31	614,91	0,00	140,40
		2007	21.460.082,72	9.652,63	0,00	21.450.429,79
		2008	162.457,19	1.163,55	68.060,49	93.233,15
		2009	47.124,83	1.733,89	0,00	45.390,94
		2010	5.069.078,78	144.047,53	0,00	4.925.031,25
		2011	279.316,67	154.298,05	5.399,57	119.619,05
		2012	5.352.002,69	4.299.551,57	79.706,80	972.744,32
<b>TOTALE GENERALE:</b>			<b>106.398.224,49</b>	<b>16.560.913,04</b>	<b>153.166,86</b>	<b>89.684.144,59</b>



III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV.	Disponibilità liquide	506.997	522.605
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.285.326</b>	<b>1.290.979</b>
D)	<b>Ratai e risconti attivi</b>	<b>0</b>	<b>599</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.285.326</b>	<b>1.291.578</b>

<b>*** PASSIVITA' ***</b>		<b>Es. dal 1/01/2013 al 20/11/2013</b>	<b>Es. al 31/12/2012</b>
A)	<b>Patrimonio Netto di Liquidazione</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	10.267
V.	Riserve statutarie	0	0
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII.	Altre riserve, distintamente indicate:		
	* riserva disponibile soci	8.150	8.150
	* 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:		
	<i>Utili (perdite) portati a nuovo all'11.01.2012</i>	-5.690	0
	<i>Utili (perdite) portati a nuovo dal 12.01.2012 al 31.12.2012</i>	-224.364	0
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	-24.165	-230.054
	<b>Totale patrimonio netto di Liquidazione</b>	<b>1.165.495</b>	<b>1.189.660</b>
B)	<b>Fondi rischi e oneri</b>	<b>102.483</b>	<b>87.000</b>
C)	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D)	<b>Debiti:</b>		
	- Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	17.348	14.918
	- Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<b>Totale debiti</b>	<b>17.348</b>	<b>14.918</b>
E)	<b>Ratai e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.285.326</b>	<b>1.291.578</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<u>Es. dal 1/01/2013 al 20/11/2013</u>	<u>Es. al 31/12/2012</u>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5. Altri ricavi e proventi	5.464	1.249
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>5.464</b>	<b>1.249</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
7. Per servizi	24.126	104.962
8. Per godimento di beni di terzi	0	0
9. Per il personale:		
a) salari e stipendi	0	2.739
b) oneri sociali	0	858
c) trattamento di fine rapporto	0	228
e) altri costi	0	10.243
<i>Totale costo del personale</i>	<i>0</i>	<i>14.068</i>
10. Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
11. Variazione rimanenze mat.prime, sussid.di cons.e merci	0	0
12. Accantonamenti e rischi	27.389	87.000
13. Altri accantonamenti	0	0
14. Oneri diversi di gestione	732	2.758
<b>Totale Costi produzione (B)</b>	<b>52.247</b>	<b>208.788</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>-46.783</b>	<b>-207.539</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		

15. proventi da partecipazioni	0	0
16. altri proventi finanziari:		
dividendi	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	10.888	3.122
17. interessi e altri oneri finanziari	1	14
17bis. Utili (Perdite) su cambi	0	0
<b>Totale Proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>10.887</b>	<b>3.108</b>
D) <i>Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	0	0
E) <i>Proventi e oneri straordinari:</i>		
20. <b>Proventi straordinari:</b>		
Sopravvenienze attive	13.581	764.745
plusvalenze	0	39.338
arrotondamenti all'unità di Euro	0	0
21. <b>Oneri straordinari:</b>		
sopravvenienze passive	1.850	765.593
minusvalenze	0	64.112
arrotondamenti all'unità di Euro	0	0
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>11.731</b>	<b>-25.623</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-24.165</b>	<b>-230.054</b>
22. imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
- imposte correnti	0	0
- imposte differite	0	0
+/- imposte anticipate	0	0
<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23. <b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>-24.165</b>	<b>-230.054</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 FINALE DI LIQUIDAZIONE AL 20/11/2013**

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 "bilancio finale di liquidazione" rifletterà, in ossequio a quanto previsto dal Principio Contabile OIC 5 emanato dall'Organismo Italiano di Contabilità, la gestione dell'ultimo periodo di liquidazione riferito cioè all'intervallo temporale intercorrente tra il 01 Gennaio 2013 ed il 20 Novembre 2013, quest'ultima considerata come data di redazione del Bilancio Finale di Liquidazione.

Inoltre, al presente bilancio finale di liquidazione viene allegato il conto economico "riassuntivo" relativo all'intero periodo ultrannuale della liquidazione che va dal 12.01.2012 al 20.11.2013.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 20/11/2013, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita pari ad Euro 24.165.

**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;

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 20 Novembre 2013, 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 bilancio finale 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, tenendo tuttavia in debita

considerazione il fatto che i valori riferiti all'esercizio corrente si riferiscono ad un periodo di durata inferiore all'anno, che va dal 01/01/2013 al 20/11/2013, mentre l'esercizio 2012 ha avuto una durata di un anno completo, riflettendo la gestione dell'intero esercizio nel corso del quale ha avuto inizio la fase di liquidazione (dal 01.01.2012 al 31.12.2012);

- 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 pronunciarVi.

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Come previsto dall'art. 2423 bis del Codice Civile, il bilancio di esercizio chiuso alla data del 20 Novembre 2013 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 nel precedente bilancio infrannuale di liquidazione chiuso al 31.12.2012 tutte le immobilizzazioni immateriali sono state annullate nel corso dell'esercizio precedente.

In particolar modo si ricorda che l'Autorità Portuale di Ancona con provvedimento PART. -003630-24/11/2011, ai sensi dell'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, nel bilancio dell'esercizio precedente (2012) è stata fornita evidenza che 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.

Nel bilancio dell'esercizio precedente (2012) è stata altresì data evidenza che, 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 nel precedente bilancio infrannuale di liquidazione chiuso al 31.12.2012 tutte le immobilizzazioni materiali sono state annullate e cedute nel corso dell'esercizio precedente. In particolar modo, nel predetto bilancio 2012 è stato evidenziato 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.

Nel bilancio dell'esercizio precedente (2012) è stato altresì evidenziato che, 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.

Come illustrato nel precedente bilancio infrannuale di liquidazione chiuso al 31.12.2012 tutte le immobilizzazioni finanziarie sono state cedute nel corso dell'esercizio precedente, in particolar modo nel mese di Novembre 2012 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 non risultano iscritti importi alla voce "Ratei e Risconti attivi".

#### **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 0)**

Nel presente bilancio di esercizio non risultano iscritti valori fra i crediti verso clienti.

<b>Crediti verso clienti esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>al 20.11.2013</b>	<b>2012</b>
Crediti v/clienti	-	365
crediti v/cliente per fatture da emettere	-	-
note di credito da emettere	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>365</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 11.349)**

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

<b>Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>20.11.2013</b>	<b>2012</b>
Credito Iva	5.629	838
Crediti istanza rimborso DL 201/2011	3.543	-
Erario c/acconto Ires-Irap	-	-
Erario c/ritenute interessi attivi	2.177	620
<b>Totale</b>	<b>11.349</b>	<b>1.458</b>

**C.II. 5) Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 1.064)**

I crediti "verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad Euro 1.064, si riferiscono a:

<b>Crediti v/altri esigibili entro esercizio successivo</b>		
	<b>20.11.2013</b>	<b>2012</b>
credito per interessi attivi da liquidare	1.064	466
depositi cauzionali	0	18
fornitori saldo dare	0	150
<b>Totale</b>	<b>1.064</b>	<b>634</b>

**C IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE (Euro 506.997)**

Esse rappresentano per il loro effettivo importo il saldo attivo del conto corrente bancario ed il denaro in cassa al 20/11/2013 i quali ammontano rispettivamente ad Euro 506.853 e ad Euro 144.

**PASSIVO**

**A) PATRIMONIO NETTO DI LIQUIDAZIONE (Euro 1.165.495)**

Valore iscritto al 20/11/2013: €. 1.165.495

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

Variazione dell'esercizio: - €. 24.165

Il capitale sociale al 20/11/2013 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 nella seguente tabella:

Descrizione	20/11/2013
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
Perdite portati a nuovo	(-) €. 230.054
Risultato dell'esercizio	(-) €. 24.165
<b>Totale</b>	<b>€. 1.165.495</b>

Nel corso dell'esercizio 2013 sono intervenute le seguenti movimentazioni nelle voci di patrimonio netto:

Patrimonio netto	31/12/2012	variaz. +	variaz. -	20/11/2013
Capitale sociale	110.000	0	0	110.000
Riserva Legale	10.267	0	0	10.267
Altre Riseve:	0			0
- Ris. Disponibile	8.150	0	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	-230.054	0	-230.054
Utile (perdita) esercizio	-230.054	-24.165	230.054	-24.165
<b>Totall</b>	<b>1.189.660</b>	<b>- 254.219</b>	<b>230.054</b>	<b>1.165.495</b>

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

- per Euro 230.054 alla destinazione della perdita sofferta nell'esercizio 2012 alla voce "Perdite portate a nuovo";
- per Euro 24.165 alla rilevazione della perdita sofferta nell'esercizio 2013.

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 102.483)**

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.

Il fondo per rischi ed oneri iscritto nel precedente esercizio per complessivi €