

Autorità Portuale di Augusta

STATO PATRIMONIALE

pag. 2 / 2

dal 01/01/2013 al 31/12/2013

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2013	2012		2013	2012
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	129.910.450	114.988.247			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	129.910.450	114.988.247			
Totale attivo circolante (C)	162.192.167	152.700.016			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	190.255	377.212			
Totale ratei e risconti (D)	190.255	377.212			
Totale attivo	178.177.475	165.132.307	Totale passivo netto	178.177.475	165.132.307

Autorità Portuale di Augusta
CONTO ECONOMICO

Dai 01/01/2013 Al 31/12/2013

RISULTATI DIFFERENZIALI	2013		2012	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Preventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni a/o servizi*	20.043.236		18.982.605	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e preventi, con separata indicazione del contributo di competenza				
a) Altri Ricavi e preventi	31.296		21.204	
b) Contributi di competenza dell'esercizio				
Totale valore della produzione (A)		20.074.533		19.003.810
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	12.247		18.380	
7) per servizi **	1.294.405		979.734	
8) per godimento beni di terzi **	200		200	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	1.114.882		1.035.629	
b) oneri sociali	264.373		282.687	
c) trattamento di fine rapporto	92.010		93.308	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	116.212		123.424	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	118.331		77.601	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	147.165		130.233	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e della disponibilità				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.469		-8.203	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri			19.400.000	
14) Oneri diversi di gestione	236.421		206.022	
Totale costi (B)		3.398.726		22.341.014
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		16.675.807		-3.337.205
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Preventi da partecipazioni				
16) Altri preventi finanziari				
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) preventi diversi dai precedenti	958.127		858.724	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale preventi e oneri finanziari (15+16-17)		958.127		858.724
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) preventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui	19.985.073		7.644	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	156.083		81.875	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione	229.269		188.066	

Autorità Portuale di Augusta
CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2013 Al 31/12/2013

RISULTATI DIFFERENZIALI	2013		2012	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione			1	
Totalità delle partite straordinarie		20.058.258		114.634
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		37.692.192		-2.363.946
Imposte d'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		37.692.192		-2.363.946

Autorità Portuale di Augusta

MODELLO RICLASSECO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

dal 01/01/2013 al 31/12/2013

	2013	2012	Diff
A. RICAVI Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	20.074.533 ()	19.003.810 ()	1.070.723
B. VALORE DELLA PRODUZIONE 'TIPICA'	20.074.533	19.003.810	1.070.723
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.545.553)	(1.197.901)	-347.651
C. VALORE AGGIUNTIVO	18.528.980	17.805.908	723.071
Costo del lavoro	(1.587.487)	(1.535.047)	-52.439
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	16.941.493	16.270.861	670.632
Ammortamenti	(265.496)	(207.834)	-57.663
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	()	(19.400.000)	19.400.000
Saldo proventi ed oneri diversi	(148.982)	(78.617)	-70.365
E. RISULTATO OPERATIVO	16.527.015	-3.415.590	19.942.605
Proventi ed oneri finanziari	958.127	858.724	99.403
Rettifiche di valore di attività	()	()	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	17.485.142	-2.556.865	20.032.007
Proventi ed oneri straordinari	20.207.050	192.920	20.014.130
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	37.692.192	-2.363.946	40.056.138
Imposte di esercizio	()	()	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	37.692.192	+2.363.946	40.056.138

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA



Sede: Palazzina ED1 PORTO COMMERCIALE AUGUSTA C.da PUNTA CUGNO - 96011 AUGUSTA (SR)

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Attività svolte

L'Autorità Portuale di Augusta svolge la propria attività per quanto disciplinato dalla Legge 84/94

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2013 non si sono verificati particolari fatti di rilievo da riportare nella presente nota integrativa.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni**Immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al loro valore nominale.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Essenzialmente composte da materiali di consumo, sono iscritte al costo di acquisto, applicando il metodo FIFO

Contributi in conto capitale e Fondi per rischi e oneri

Sono presenti stanziamenti relativi a due fondi oneri futuri, e più precisamente un fondo relativo ad accantonamenti per la realizzazione di opere di cui alla "Scheda Grande Progetto", quale quota parte di competenza dell'amministrazione beneficiaria del finanziamento, e un fondo per il programma di manutenzione

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

ordinaria e straordinaria di alcune strutture ed attrezzature esistenti nel Porto Commerciale di Augusta. Questi fondi si aggiungono al già esiste fondo contributi a destinazione vincolata, relativo a finanziamenti dello stato e della regione finalizzati alla realizzazione di opere. Si vedano i punti B) e C) della presente nota integrativa.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Riconoscimento ricavi

I ricavi, essenzialmente per tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci ed erariali sono riconosciuti al momento del trasferimento da parte della Dogana di Siracusa, che normalmente si identifica con avviso di bonifico bancario. Si precisa che con l'art. 2 del D.P.R. n. 107/09 del 28.05.2009, la tassa di imbarco e sbarco delle merci e la tassa erariale sono state accorpate con la dizione "gettito delle tasse portuali".

I ricavi di natura finanziaria, i canoni demaniali e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio

Sistema degli impegni

Il sistema degli impegni è costituito da impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori e progetti e servizi per i quali è stata indetta, o è necessario indire gara pubblica per cui allo stato risultano privi di creditore certo. Detti impegni sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare alle spese previste e deliberate. Tra essi risulta anche un impegno di finanziamento della regione Sicilia per €. 1.786.890,34

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, non ha subito, rispetto al precedente esercizio alcuna variazioni. I dati relativi al personale occupato sono

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

riportati nella sottostante tabella:

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	2	2	0
Impiegati	16	16	0
Operai	0	0	0
Altri	0	0	0

Si sottolinea, tra i dirigenti, il contratto del Segretario Generale, la cui nomina è avvenuta data 26/01/2010, giusta delibera n. 02/10 del Comitato Portuale, con assunzione a tempo determinato per anni quattro.

Attività**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/94.

B) Immobilizzazioni*I. Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.495.628	738.606	757.022

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Impianto e ampliamento	0	0	0	0	0
Ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0	0	0	0
Diritti brevetti software e studi	41.642	33.335	0	19.019	55.958
Concessioni, licenze, marchi	0	0	0	0	0
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti	560.492	657.726	10.300	0	1.207.918
Altre	136.472	194.592		99.312	231.752
Arrotondamento	738.606	885.653	10.300	118.331	1.495.628

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Spostamenti da una ad altra voce**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nel bilancio al 31/12/2013 sono stati trasferiti €. 10.300 da immobilizzazioni in corso ad altre immobilizzazioni immateriali.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2013 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali.

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Voce non presente in bilancio.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
14.229.435	11.317.071	2.912.364

Terreni, fabbricati e relative manutenzioni straordinarie

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Descrizione	Importo
Costo storico		282.805
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti		(27.353)
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2012		255.452
Acquisizione dell'esercizio		46.329
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (ricalcificazione)		
Giroconti negativi (ricalcificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		
Saldo al 31/12/2013		(21.996)
		279.785

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Costruzioni leggere e barriere**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Descrizione	Importo
Costo storico		95.371
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti		(54.366)
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2012		41.005
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		(11.776)
Saldo al 31/12/2013		29.229

Impianti e macchinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Descrizione	Importo
Costo storico		208.645
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti		(118.614)
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2012		90.031
Acquisizione dell'esercizio		10.291
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		(34.199)
Saldo al 31/12/2013		66.123

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Attrezzature industriali e commerciali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	204.194
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(89.583)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	114.611
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(28.774)
Saldo al 31/12/2013	85.837

Altri beni (Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture, beni inferiori ad €. 516.46 ecc)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	381.821
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(221.477)
valutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	160.344
Acquisizione dell'esercizio	105.420
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(50.420)
Saldo al 31/12/2013	215.344

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Immobilizzazioni in corso e acconti (Lavori di realizzazione e ristrutturazione immobili Portuali)**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2012	10.655.628
Acquisizione dell'esercizio	3.167.503
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (ricalcificazione)	
Giroconti negativi (ricalcificazione)	(200.014)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2013	13.623.117

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2013 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

III. Immobilizzazioni finanziarie

L'ente non possiede immobilizzazioni finanziarie

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
8.730	11.200	-2.470

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

La valutazione adottata rispetto a quella effettuata con il criterio dei costi correnti differisce per un ammontare di Euro - 2.470,00 (articolo 2426, primo comma, n. 9, c.c.).

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
36.272.976	37.700.571	-1.427.595

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.579.766	0	0	2.579.766
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	810	33.692.400		33.693.210
Arrotondamento	2.580.576	33.692.400		36.272.976

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi, al netto di quelli di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni).

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	2.579.766				33.693.210	36.272.976
Totale	2.579.766				33.693.210	36.272.976

III. Attività finanziarie

L'ente non possiede attività finanziarie, ovvero, titoli e le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, destinati a essere detenuti per un breve periodo di tempo.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
125.910.450	114.988.247	10.922.203
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari (c/c Tesoreria)	125.910.450	114.988.247
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento	125.910.450	114.988.247

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
190.255	377.212	- 146.957

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria c/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconto canone demaniale	126
Risconto assicurazioni autovetture	1.899
Risconto lessa possesso autovetture	436
Risconto spese di pulizia locali	22.882
Risconto polizze assicurative varie	20.828
Risconto spese di manutenzione ordinaria ascensore sede	420
Risconto spese vigilanza varchi area portuale	126.334
Risconto canone video sorveglianza	735
Risconto servizio derattizzazione area portuale	2.169
Risconto canone manutenzione impianti sede	14.426
TOTALE RISCONTI ATTIVI	190.255

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
100.436.736	62.744.544	37.692.192

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale				
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa				
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari				
Riserva ammortamento anticipato				
Riserva per acquisto azioni proprie				
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.				
Riserva azioni (quote) della società controllante				
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni				
Versamenti in conto aumento di capitale				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Riserva da riduzione capitale sociale				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. n. 429/1982, convertito nella legge n. 516/1982				
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.				
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.				
Varie altre riserve				
Fondo contributi in conto capitale				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)				
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n. 168/1992				
Riserva fondi previdenziali integrali ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione EURO				
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	65.108.489	1	2.363.946	62.744.544
Utile (perdita) dell'esercizio	0	37.692.192		37.692.192
	65.108.489	37.692.193	2.363.946	100.436.736

B) Fondi contributi in conto capitale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2013 36.628.207	Saldo al 31/12/2012 38.751.159	Variazioni - 3.122.952	
Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Contributi a desti. vincolata	38.751.159	0	3.122.952	35.628.207
Contributi per la gestione				
Contributi in natura				
Altri Contributi	38.751.159	0	3.122.952	35.628.207