

S.P.A. NAVICELLI DI PISA  
Registro delle Imprese di Pisa e  
cod. fiscale n. 0077160 050 9

*Bilancio al 31.12.2004*

## **S.p.A. NAVICELLI DI PISA**

Via della Darsena n. 3 - PISA

Capitale sociale euro 701.352,68<sup>1</sup>

Codice fiscale e numero di iscrizione: 0077160 050 9

*Registro delle Imprese di Pisa*

*R.E.A. - C.C.I.A.A. di Pisa n. 81619*

# **Bilancio**

**DELL'ESERCIZIO CHIUSO**

## **al 31 Dicembre 2004**

**S.p.A. NAVICELLI DI PISA**

Via della Darsena, 3 - Pisa

Capitale sociale euro 701.352,68<sup>1</sup>

Codice fiscale e numero di iscrizione: 0077160 050 9

Registro delle Imprese di Pisa

**BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2004**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA</b>		
<b>DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>di cui, parte già richiamata</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<u>I - Immobilizzazioni immateriali</u>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e simili	862	1.205
<u>Totale I - Immobilizzazioni immateriali</u>	<u>862</u>	<u>1.205</u>
<u>II - Immobilizzazioni materiali</u>		
4) Altri beni	8.652	8.340
<u>Totale II - Immobilizzazioni materiali</u>	<u>8.652</u>	<u>8.340</u>
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie</u>		
1) partecipazioni	10.329	10.329
	<i>d) in altre imprese</i> 10.329	<i>10.329</i>
2) Crediti	529	529
	<i>d) Verso altri</i> 529	<i>529</i>
3) Altri titoli	260.000	259.480
<u>Totale III - Immobilizzazioni finanziarie</u>	<u>270.859</u>	<u>270.338</u>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>280.373</b>	<b>279.883</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<u>I - Rimanenze</u>		
<u>Totale I - Rimanenze</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>II - Crediti</u>		

1) Verso clienti	668.462	634.791
<i>di cui scadenti oltre l'esercizio successivo:</i>	0	57.586
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
4bis) Crediti tributari	73.115	46.013
4 ter) Imposte anticipate		
5) Verso altri	10.678	9.844
<i>di cui scadenti oltre l'esercizio successivo:</i>	0	0
<b><u>Totale II - Crediti</u></b>	<b>752.254</b>	<b>690.648</b>
 <b><u>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</u></b>		
<b><u>Totale III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
 <b><u>IV - Disponibilità liquide</u></b>		
1) Depositi bancari e postali	830.836	1.199.573
3) Danaro e valori in cassa	2.513	372
<b><u>Totale IV - Disponibilità liquide</u></b>	<b>833.349</b>	<b>1.199.945</b>
<b><u>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>	<b>1.585.603</b>	<b>1.890.593</b>
 <b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>		
	<b>3.954</b>	<b>4.816</b>
<b><u>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</u></b>	<b>1.869.929</b>	<b>2.175.292</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>		
I - Capitale	701.353	701.353
IV - Riserva legale	6.191	6.024
VII - Altre riserve, distintamente indicate	86.604	83.425
a) Riserva Straordinaria	86.604	83.425
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>3.379</b>	<b>3.347</b>
<b><u>TOTALE PATRIMONIO NETTO</u></b>	<b>797.527</b>	<b>794.149</b>
 <b><u>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</u></b>		
<b><u>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PER LAVORO**

<b>SUBORDINATO</b>	<b>48.055</b>	<b>43.842</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
4) Debiti verso banche	0	0
5) Debiti verso altri finanziatori	0	0
6) Acconti	0	0
7) Debiti verso fornitori	155.723	242.313
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) Debiti verso imprese controllate	0	0
10) Debiti verso imprese collegate	0	0
11) Debiti verso controllanti	0	0
12) Debiti Tributarî	21.153	25.905
13) Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	3.888	5.338
14) Altri debiti	843.435	1.063.241
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>1.024.199</b>	<b>1.336.797</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>	<b>148</b>	<b>504</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.869.929</b>	<b>2.175.292</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
------------------------	-------------------	-------------------

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	902.603	604.551
5) Altri ricavi e proventi	8.093	9.476
5a) di cui per contributi in conto esercizio	0	0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>910.696</b>	<b>614.027</b>

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

7) Per servizi	844.364	493.232
8) Per godimento beni di terzi	3.674	57.149
9) Per il personale	69.736	63.469
a) salari e stipendi	49.630	45.395
b) oneri sociali	15.784	13.787
c) trattamento di fine rapporto	4.322	4.287

d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.973	7.155
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	344	229
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.270	3.622
d) svalutazione di crediti nel circolante e di disponibilità liquide	3.359	3.304
14) Oneri diversi di gestione	18.307	10.085
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>942.053</b>	<b>631.090</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-31.356</b>	<b>-17.063</b>
<b><u>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u></b>		
16) Altri proventi finanziari:	19.239	23.726
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni non costituenti partecipazioni	5.200	5.467
d) proventi diversi dai precedenti	14.039	18.259
- di cui da controllate e collegate	0	0
- di cui da controllanti	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.314	1.254
c) verso altri	1.314	1.254
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)</b>	<b>17.925</b>	<b>22.472</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>		
20) Proventi	29.324	33.584
di cui plusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n. 5)	0	0
di cui imposte relative a precedenti esercizi	0	0
21) Oneri	2.831	19.367
di cui minusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n. 14)	0	0
di cui imposte relative a precedenti esercizi	0	0
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)</b>	<b>26.492</b>	<b>14.217</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>13.061</b>	<b>19.626</b>
22) Imposte sul reddito di esercizio	9.682	16.279
22a) Imposte correnti	9.682	14.048
22c) Variazioni per imposte anticipate	0	2.231
22c.1.) imposte anticipate nell'esercizio (-/A)	0	0
22c.2.) imposte anticipate in precedenti esercizi (+/D)	0	2.231

S.P.A. NAVICELLI DI PISA  
Registro delle Imprese di Pisa e  
cod. fiscale n. 0077160 050 9

*Bilancio al 31.12.2004*

**26) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**

<u>3.379</u>	<u>3.347</u>
--------------	--------------

## **S.p.A. NAVICELLI DI PISA**

Via della Darsena n. 3 - PISA  
Capitale sociale Euro 701.352,68  
Codice fiscale e numero di iscrizione: 0077160 050 9  
*Registro delle Imprese di Pisa*  
*R.E.A. - C.C.I.A.A. di Pisa n. 81619*

### **BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2004**

## **NOTA INTEGRATIVA**

### **I - ASPETTI DI CARATTERE GENERALE**

L'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente, per lo stato patrimoniale ed il conto economico.

Le poste indicate in bilancio corrispondono ai valori desunti dalla contabilità.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli articoli 2423, 4° comma, e 2423-bis, 2° comma, del Codice Civile.

### **II - CRITERI DI VALUTAZIONE**

Le *immobilizzazioni* sono contabilizzate al costo di acquisto, comprensivo dei costi accessori, aumentato dei costi aventi effetto incrementativo.

Per i *beni materiali ed immateriali* si adotta una politica di ammortamento costante, eccezion fatta del primo esercizio di entrata in funzione dei beni nel quale sono assunte quote di ammortamento ridotte. Il coefficiente di ammortamento è calcolato tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione dei beni; i beni strumentali materiali di costo inferiore al milione sono interamente ammortizzati nell'esercizio di entrata in funzione. I valori iscritti in bilancio rappresentano il valore contabile al netto dei rispettivi fondi di ammortamento al 31.12.2004.

Le *immobilizzazioni finanziarie* rappresentate da *partecipazioni e da titoli di Stato* sono state valutate al costo di acquisto; i *crediti* compresi fra le immobilizzazioni sono stati valutati al valore nominale, corrispondente al valore di presunto realizzo.

I *crediti del circolante* sono stati indicati secondo il presumibile valore di realizzazione, indicando il valore nominale complessivo al netto dell'importo globalmente accantonato all'apposito fondo svalutazione. Gli accantonamenti dell'esercizio sono stati determinati ap-

:

plicando le percentuali massime consentite dal legislatore fiscale, ritenute congrue a coprire le eventuali perdite.

Il bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni di legge che lo disciplinano e dei principi contabili in vigore approvati dai Consigli nazionali dei Dottori commercialisti e dei Ragionieri e periti commerciali.

### **III - STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)**

#### **B.I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI** (CFR. PROSPETTO A)

**B.I.1 - Costi di impianto e di ampliamento:** in bilancio risulta un saldo pari ad Euro 0 in quanto totalmente ammortizzate. Si tratta delle spese per originarie Lire 7.054.000 (euro 3.643,09) relative all'ampliamento dell'oggetto sociale ed all'aumento di capitale ad esso correlato deliberati dall'assemblea straordinaria del 18 marzo 1998 e iscritte con il consenso del Collegio Sindacale.

**B.I.2 - Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità:** in bilancio risulta un saldo pari ad Euro 0 in quanto totalmente ammortizzate.

Rappresentano la quota ad utilità pluriennale, pari ad originarie Lire 71.000.000 (euro 36.668,44), delle spese sostenute nel corso del 1998 relativamente al progetto, realizzato esternamente e coordinato dal Centro per l'Innovazione di Pisa, denominato "Insediamento di imprese appartenenti al settore della cantieristica da diporto lungo il Canale dei Navicelli, a suo tempo iscritta nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale (art. 2426, n. 5, c.c.).

**B.I.4 - Concessioni, licenze, marchi e simili:** in bilancio al costo residuo da ammortizzare di Euro 861,78; costo storico per originarie Euro 3.077,68 ammortizzati per un importo pari a Euro 2.215,90. Rappresentano il costo sostenuto per l'acquisto di software applicativo, software per contabilità e programmi vari di utilità.

#### **B.II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** (CFR. PROSPETTO A)

**B.II.4 - Altri beni:** in bilancio al costo residuo da ammortizzare di Euro 8.652,45; costo storico di Euro 40.672,41 ammortizzati per un importo pari a Euro 32.019,96. Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati nuovi beni strumentali per complessive Euro 2.582,28.

;

**B.III. - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

**B.III.1 - Partecipazioni in altre imprese:** corrispondono al valore della quota nella "Interporto A. Vespucci s.p.a.", rappresentata da 20 azioni di nominali Euro 516,46, pari allo 0,0879% del Capitale Sociale.

La tabella esposta in calce riassume le caratteristiche fondamentali di tale Società, come richiesto dall'art. 2427, Cod. Civ. (Prospetto B).

**B.III.2 - Crediti verso altri:**

Esercizio corrente:	529,36
Esercizio precedente:	529,36
Variazione:	0

Sono relativi a depositi cauzionali per utenze elettriche e telefoniche.

**B.III.3 - Altri Titoli:**

Esercizio corrente:	260.000,00
Esercizio precedente:	259.480,00
Variazione:	520,00

Sono rappresentati da obbligazioni CRSM SPA 28.02.07.

**C - ATTIVO CIRCOLANTE****C.II.1 - Crediti Verso Clienti:**

	Valore nominale	- Fondo svalutazio- ne	=Valore in Bilancio
Esercizio corrente:	671.820,73	3.359,10	668.461,63
Esercizio precedente:	659.845,86	25.055,30	634.790,56
Variazione:	11.974,87	-21.696,20	33.671,07

Sono stati effettuati accantonamenti nell'esercizio al fondo svalutazione crediti per Euro 3.359,10.

<i>Fondo Svalutazione Crediti</i>	
<i>Ammontare all'inizio dell'esercizio</i>	25.055,30
- Utilizzi	25.055,30
+ Accantonamenti	3.359,10
= Ammontare al termine dell'esercizio	3.359,10

Si tratta esclusivamente di crediti verso clienti per euro 607.263,61 e per fatture da emettere per euro 64.557,12.

Non sono presenti crediti con scadenza oltre l'esercizio.

**C.II.4 bis - Crediti Tributari:**

Esercizio corrente:	73.114,96
Esercizio precedente:	46.012,71
Variazione:	27.102,25

L'importo di euro 73.114,96 è relativo, quanto a euro 45.870,00 a crediti IVA, quanto a euro 1.363,24 da crediti per imposte relative agli esercizi 1982 e 1984, chieste a rimborso e i relativi interessi per Euro 5.136,16; per euro 3.790,67 da ritenute d'acconto subite su interessi da conto corrente bancario; quanto al resto si riferiscono a Imposte a credito (euro 580,88), acconto IRAP (euro 6.824,00) e IRES (euro 1.853,27) e ad IRPEG anticipate in precedenti esercizi (euro 7.696,74) relative all'imposta versata in eccesso nel corso del 2000.

C.II.5 - Crediti verso Altri:

Esercizio corrente:	10.677,82
Esercizio precedente:	9.843,82
Variazione:	834,00

L'importo di Euro 10.677,82 è relativo, quanto a Euro 1.327,82 a crediti verso IINAIL relativi a premi anticipati per dipendenti, quanto a Euro 8.500,00 a anticipi su TFR e euro 850,00 a risarcimento danni chiesto ad un nostro fornitore.

C.IV - Disponibilità liquide:

	Depositi bancari e postali	Danaro e Valori in cassa
Esercizio corrente:	830.835,57	2.512,94
Esercizio precedente:	1.199.573,08	372,25
Variazione:	-368.737,51	2.140,69

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. La posta "Depositi Bancari e Postali" esprime il saldo dei conti correnti attivi della società presso istituti di credito, tenuto conto degli interessi attivi e degli oneri di competenza dell'esercizio. Il saldo contabile coincide con gli estratti conto bancari al 31 dicembre 2004.

D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Esercizio corrente:	3.953,78
Esercizio precedente:	4.816,24
Variazione:	-862,46

**IV - STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)****A - PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto è così rappresentato:

<b>Patrimonio Netto</b>	<b>31.12.2003</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>31.12.2004</b>
I.a - Capitale Sociale	701.352,68	0	0	701.352,68
I.b - Sottoscrizioni di capitale in corso	0	0	0	0
<i>I. Capitale (totale)</i>	<i>701.352,68</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>701.352,68</i>
IV. Riserva Legale	6.023,80	167,35	0	6.191,15
VII. Riserva Straordinaria	83.424,78	3.179,65	0	86.604,43
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	3.347,00	32,00	0	3.379,00
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>794.148,26</b>	<b>3.379,00</b>	<b>0</b>	<b>797.527,26</b>

I - Capitale: L'ammontare di Euro 701.352,68 è attualmente suddiviso in n. 1.358 azioni ordinarie di nominali Euro 516,46 ciascuna, interamente liberate.

IV - Riserva Legale: Aumentata di Euro 167,35 rispetto all'esercizio precedente, per effetto dell'accantonamento dell'utile dell'esercizio precedente. L'incremento risulta infatti pari al 5% (quota prescritta dalla legge) di tale utile.

VII - Riserva Straordinaria: L'incremento di Euro 3.179,65 è dovuto all'integrale accantonamento dell'utile dell'esercizio precedente, previa destinazione a riserva legale del 5%.

IX - Utile (perdita) di esercizio: esprime un incremento di Euro 32,00 rispetto al risultato del precedente esercizio.

**C - FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PER LAVORO SUBORDINATO**

Il Fondo, ammontante a Euro 48.055,07, risulta aggiornato secondo la normativa vigente; l'incremento di Euro 4.213,53 rispetto all'ammontare dell'esercizio precedente esprime il saldo degli accantonamenti e degli utilizzi dell'esercizio, riportati nel Prospetto C.

**D - DEBITI****D.6 - Debiti verso fornitori:**

Esercizio corrente:	155.722,54
Esercizio precedente:	242.312,73
Variazione:	-86.590,19

**D.11 - Debiti Tributari:**

Esercizio corrente:	21.153,17
Esercizio precedente:	25.905,39
Variazione:	-4.752,22

L'importo di Euro 21.153,17 è costituito da ritenute di acconto Irpef operate su redditi di lavoro dipendente per Euro 1.522,00 e relativa addizionale regionale di Euro 532,00 e

comunale di euro 133,00; dal debito per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del Fondo TFR per Euro 109,00, nonché, per Euro 9.175,00 dalle ritenute di acconto Irpef operate sui redditi di lavoro autonomo; è compreso inoltre l'ammontare del debito lordo per IRES ed IRAP di competenza dell'esercizio, rispettivamente per Euro 5.225,04 ed Euro 4.457,13.

**D.12 - Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale:**

Esercizio corrente:	3.888,00
Esercizio precedente:	5.338,00
Variazione:	-1.450,00

Rappresentano quanto dovuto al 31.12.2004 all'INPS.

**D.13 - Altri debiti:**

Esercizio corrente:	843.435,10
Esercizio precedente:	1.063.241,32
Variazione:	-219.806,22

In tale voce sono rappresentati i seguenti debiti risultanti alla chiusura dell'esercizio: verso dipendenti e collaboratori per Euro 5.749,91; verso il Comune di Pisa per finanziamenti per Euro 834.536,36; verso l'Unione Nav, Interna per Euro 3.102,91; per Trattenute sindacali Euro 45,92.

**E - RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Esercizio corrente:	148,44
Esercizio precedente:	504,18
Variazione:	355,75

**V - CONTO ECONOMICO**

**A - VALORE DELLA PRODUZIONE (EURO 910.696,36)**

**1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Il totale dei ricavi di competenza dell'esercizio ammonta a Euro 902.603,29 contro Euro 604.551,21 dell'anno precedente.

I ricavi relativi ai servizi inerenti la manutenzione del Canale e delle strutture portuali ammontano a Euro 502.104,17 contro l'importo di Euro 254.821,95 dell'anno precedente. I ricavi per canoni di concessione in uso di beni demaniali portuali ammontano nell'eserci-

zio a Euro 275.231,58 contro Euro 206.151,88 dell'anno precedente. Nell'esercizio sono maturati proventi per Euro 50.210,42 per recupero spese generali e di coordinamento tecnico (Prospetto D), oltre alla quota fissa di Euro 64.557,12 per contributi alle spese di gestione, stabilita dall'articolo 8 della Convenzione tra la società e il Comune di Pisa; Si rilevano inoltre ricavi per la manovra dei ponti Anas per euro 10.500,00.

#### 5 - Altri Ricavi e Proventi

La voce comprende ricavi vari e abbuoni per Euro 8.093,07.

### **B - COSTI DELLA PRODUZIONE (EURO 942.053,00)**

#### 7 - Per Servizi

L'importo di Euro 844.363,60 è costituito per Euro 547.550,62 dai costi sostenuti a fronte di prestazioni per opere e servizi portuali e, per la differenza (Euro 296.812,98) da spese per servizi ricevuti, dettagliati nel prospetto E:"

In tale voce sono compresi i compensi spettanti agli amministratori ed i sindaci per gli importi, rispettivamente, di Euro 25.080,00 e di Euro 16.114,72. Tra gli importi maggiormente significativi, si ricordano le spese per consulenze tecniche e sicurezza (Euro 43.611,08), le spese per consulenze Amministrative e Gestionali (Euro 44.840,57), le spese per smaltimento rifiuti (Euro 80.644,90), le spese legali (Euro 23.172,00), le spese per utenze telefoniche, elettriche e di riscaldamento (complessive Euro 22.315,86), le spese idriche (Euro 5.276,91) e le spese per servizi di pulizia (Euro 4.133,24).

#### 8 - Per Godimento Beni di Terzi

Si tratta di spese di manutenzione su beni di terzi per euro 3.673,76

#### 9 - Per il personale

Il personale dipendente è composto di n. 2 impiegati al 31.12.2004. L'importo di Euro 69.735,64 rappresenta il relativo costo complessivo per salari, contributi e quota TFR, di competenza dell'esercizio.

#### 10 - Ammortamenti e svalutazioni

Si rinvia al commento delle relative voci dell'attivo.

#### 14 - Oneri diversi di gestione

L'importo globale ammonta a Euro 18.306,87; tra le voci più significative, si ricordano le spese di cancelleria e stampati (Euro 3.312,59) e le quote associative (Euro 2.070,00).

Per il dettaglio analitico si rinvia comunque al Prospetto E.

### **C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI (EURO 17.925,05)**

#### 16 - Altri Proventi Finanziari

L'importo di Euro 19.239,49 rappresenta l'ammontare degli interessi maturati su titoli e su conti correnti attivi intrattenuti con istituti di credito (Prospetto F).

#### 17 - Interessi e altri oneri finanziari

La posta (Euro 1.314,44) esprime i costi per interessi e spese accessorie relativi ai conti correnti bancari intestati alla Società.

### **E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (EURO 26.492,38)**

#### 20 - Proventi straordinari

Derivano dall'incasso nel corso dell'esercizio 2004 di fatture, ritenute di incerta riscossione negli esercizi precedenti, per euro 29.323,79.

#### 21 - Oneri straordinari

Derivano dalla contabilizzazione del maggior debito d'imposta compensato nel periodo 2001 per euro 522,59 e da ulteriori costi di competenza passata per euro 2.308,82.

### **22 - IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO (EURO 9.682,17)**

La determinazione del carico fiscale scaturisce dai seguenti prospetti:

<b>IRPEG</b>	<b>Imponibili</b>	<b>Imposta</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>13.061,02</b>	
<b>+ DIFFERENZE TEMPORANEE DEDUCIBILI IN ESERCIZI SUCCESSIVI:</b>		
Compensi amministratori da corrispondere		
<b>- INVERSIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE DA ESERCIZI PRECEDENTI:</b>		
Pagamento amministratori compensi esercizio precedente	(0)	0
<b>+/- DIFFERENZE CHE NON SI RIVERSERANNO IN ESERCIZI SUCCESSIVI:</b>		
Spese telefoniche indeducibili	428,26	
Sopravvenienze passive indeducibile	1.555,50	
Altre spese indeducibili	788,67	
<b>= IMPONIBILE FISCALE</b>	<b>15.833,45</b>	
SOGGETTO AD ALIQUOTA DEL 33%	15.833,45	
SOGGETTO AD ALIQUOTA DEL 19%	0	
<b>IMPOSTA CORRENTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO</b>		<b>5.225,04</b>

S.P.A. NAVICELLI DI PISA  
 Registro delle Imprese di Pisa e  
 cod. fiscale n. 0077160 050 9

Bilancio al 31.12.2004

<b>+/- VARIAZIONI PER IMPOSTE ANTICIPATE</b>		0
<b>IMPOSTA DI COMPETENZA</b>		<b>5.225,04</b>

<b>IRAP</b>	<b>Imponibili</b>	<b>Imposta</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-31.356,41</b>	
<b>+/- DIFFERENZE CHE NON SI RIVERSERANNO IN ESERCIZI SUCCESSIVI:</b>		
<i>Costi del personale</i>	69.735,64	
<i>Compensi Amministratori</i>	25.080,00	
<i>Compensi per collaborazioni</i>	3.012,00	
<i>Spese telefoniche indeducibili</i>	428,26	
<i>Accantonamento Svalutazione Crediti</i>	3.359,10	
<i>Spese indetraibili</i>	788,67	
<i>Sopravvenienze attive</i>	29.323,79	
<i>Compensi Sindaci Non Professionisti</i>	10.741,51	
<i>Oneri deducibili</i>	-249,00	
<i>Ulteriore deduzione</i>	-7.500,00	
<b>= IMPONIBILE FISCALE</b>	<b>104.873,57</b>	
<b>IMPOSTA CORRENTE E DI COMPETENZA (4,25%)</b>		<b>4.457,13</b>

**26 - UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO (EURO 3.379,00)**

Si propone la destinazione di Euro 168,95 a riserva legale e di Euro 3.210,05 a riserva straordinaria, rinviandosi comunque alla relazione sulla gestione e alle determinazioni dell'assemblea.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**ANTONIO BRESCHI** (*Presidente*) \_\_\_\_\_

**ANTONIO MELANI** (*Vice Presidente*) \_\_\_\_\_

**RAFFAELE MADONNA** (*Consigliere*) \_\_\_\_\_

**GIANCARLO PALOMBA** (*Consigliere*) \_\_\_\_\_

**MASSIMILIANO TERRENI** (*Consigliere*) \_\_\_\_\_

<b>PROSPETTO B) - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE</b>			
DENOMINAZIONE	CAPITALE	% POSSEDUTA	IMPORTO SPETTANTE
Interporto Amerigo Vespucci S.p.A.	euro 11.756.695,44	0,0879	euro 10.329,20

<b>PROSPETTO C) - F RATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO DIPENDENTE</b>	
Fondo di accantonamento al termine dell'esercizio precedente	43.841,54
- Utilizzi Esercizio Corrente	0
+ Accantonamento Esercizio Corrente	4.213,53
<b>= FONDO T.F.R. AL TERMINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>48.055,07</b>

L'accantonamento di esercizio evidenziato nel prospetto è al netto della ritenuta per imposta sostitutiva di euro 108,58.

<b>PROSPETTO D) - R IPARTIZIONE DEI RICAVI SECONDO L'ATTIVITÀ (UNICA AREA GEOGRAFICA)</b>	
DESCRIZIONE	IMPORTI
Servizi manutenzione canale e strutture portuali per Comune di Pisa	502.104,17
Manovra Ponti Anas	10.500,00
Recupero spese generali di coordinamento tecnico	50.210,42
Contributo spese di gestione ex art. 8 Conv. Con Comune di Pisa	64.557,12
Servizi Gest. CC. Demaniali	275.231,58
Contributo Regionale per funzioni delegate	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>902.603,29</b>

**PROSPETTO E) - S PESE PER SERVIZI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Servizi (Voce n. 7 e 8)

DESCRIZIONE	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Servizi manutenzione ponti	19.394,30	30.372,32
Servizi man. Canale scavo s	444.718,14	189.970,53
Servizi man. Banchine e arredi portuali	33.901,45	34.479,10
Servizi man. Canale difesa di sponda	4.090,28	0
Servizio manovra ponti mobi.	45.446,45	43.827,49
Spese di Energia Elettrica	8.649,62	6.867,48
Spese Telefoniche	5.514,99	5.361,05
Spese Postali	697,31	776,95
Spese di Rappresentanza	0	0
Spese di Riscaldamento	8.151,25	7.553,66
Manutenzioni e Riparazioni	914,86	110,84
Manutenzioni su beni di terzi	3.673,76	57.149,30
Canoni di Manutenzione	270,56	203,42
Spese di Trasferta	2.890,90	2.156,04
Spese per Pulizie Uffici	4.133,24	4.559,31
Trasporti e Spedizioni	434,40	543,00
Consulenze legali	23.172,00	11.211,97
Consulenze tecniche e sicurezza	43.611,08	0
Consulenze Amministrative e Gestionali	44.840,57	44.829,82
Oneri Accessori su lav. Aut.	2.785,82	5.744,11
Collaborazioni coord. Conti	3.012,00	42.341,48
Sorveglianza	0	445,60
Smaltimento rifiuti	80.644,90	0
Inserzioni Non Pubblicitari	371,07	759,00
Assicurazioni	8.595,97	5.759,07
Spese di Pubblicità	9.258,18	9.717,76
Telefoni cellulari	856,53	1.055,54
Spese Idriche	5.276,91	293,91
Servizi Vari	1.536,00	1.170,00
Emolumenti Ad Amministratori	6.480,00	7.080,00
Emolumenti A Sindaci	16.114,72	17.442,75
Emolumenti Vice Presidente	6.200,00	6.200,00
Emolumenti Presidente C.d'A.	12.400,00	12.400,00

S.P.A. NAVICELLI DI PISA  
Registro delle Imprese di Pisa e  
cod. fiscale n. 0077160 050 9

*Bilancio al 31.12.2004*

<b>TOTALI</b>	<b>848.037,36</b>	<b>550.381,50</b>
---------------	-------------------	-------------------

S.P.A. NAVICELLI DI PISA  
 Registro delle Imprese di Pisa e  
 cod. fiscale n. 0077160 050 9

Bilancio al 31.12.2004

Oneri Diversi (Voce n. 14)

DESCRIZIONE	31.12.2004	31.12.2003
Spese Varie Documentate	226,10	507,31
Spese Varie non Documentate	788,67	522,71
Quote associative U.N.I.I.	2.070,00	2.070,00
Cancelleria e stampati mat.	3.312,59	3.277,84
Spese per Giornali e Riviste	1.296,54	1.150,91
Perdite su crediti	9.582,57	0
Spese per Marche	30,99	266,70
Spese promozionali	0	605,00
Bollo e registro	24,96	133,24
Tasse Concessioni Governative	0	1.046,02
Tasse C.C.I.A.A.	971,00	475,00
Arrotondamenti Passivi	3,45	29,81
<b>TOTALI</b>	<b>18.306,87</b>	<b>10.084,54</b>

PROSPETTO F) -P ROVENTI FINANZIARI	
DESCRIZIONE	IMPORTO
1 - Interessi maturati su c/c bancari	14.039,49
2 - Interessi su titoli	5.200,00
<b>TOTALE PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>19.239,49</b>

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**ANTONIO BRESCHI** (Presidente) \_\_\_\_\_

**ANTONIO MELANI** (Vice Presidente) \_\_\_\_\_

**RAFFAELE MADONNA** (Consigliere) \_\_\_\_\_

**GIANCARLO PALOMBA** (Consigliere) \_\_\_\_\_

**MASSIMILIANO TERRENI** (Consigliere) \_\_\_\_\_

*Il soggetto che sottoscrive il documento tramite apposizione della firma digitale attesta che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società."*

*Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa -Autorizzazione numero 6187 del 26.01.2001 emanata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze."*