

**BISCEGLIE APPRODI SPA**

Codice fiscale 05595480723 – Partita iva 05595480723  
 VIA TRENTO 8 CASA COMUNALE - 76011 BISCEGLIE BT  
 Numero R.E.A 427416  
 Registro Imprese di BARI n. 05595480723  
 Capitale Sociale € 1.721.616,00 i.v.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	2.754.371	2.763.086
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	1.178.017	1.077.720
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.576.354</b>	<b>1.685.366</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	1.188.776	1.203.990
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	431.284	398.217
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>757.492</b>	<b>805.773</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	2.152	1.421
<b>1 TOTALE Crediti</b>	<b>2.152</b>	<b>1.421</b>
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	500	500
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>2.652</b>	<b>1.921</b>
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>2.336.498</b>	<b>2.493.059</b>

**C)ATTIVO CIRCOLANTE**

I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	128.402	78.557
II TOTALE CREDITI :	128.402	78.557
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.623	22.308
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>142.025</b>	<b>100.865</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>7.618</b>	<b>7.606</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.530</b>

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO****31/12/2014****31/12/2013****A)PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	1.721.616	1.721.616
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	1	1
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>m) Riserva per arrotondamento unità di euro</i>	1	(2)
VII TOTALE Altre riserve:	1	(2)
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(800.025)	(487.019)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	38.186	(313.006)
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	38.186	(313.006)
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>959.779</b>	<b>921.590</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>276.454</b>	<b>383.774</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>50.177</b>	<b>40.870</b>

**D)DEBITI**

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	158.443	128.603
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>158.443</b>	<b>128.603</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.041.288</b>	<b>1.126.690</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.530</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	529.465	612.562
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	88.924	67.034
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	<b>88.924</b>	<b>67.034</b>
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>618.389</b>	<b>679.596</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, suss., di cons. e merci	8.993	5.675
7) per servizi	165.369	246.954
8) per godimento di beni di terzi	327	2.031
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	171.429	247.845
<i>b) oneri sociali</i>	54.192	79.517
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	11.941	16.273
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	<b>237.562</b>	<b>343.635</b>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	105.135	106.927
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	53.673	57.889
<i>d) svalutazione crediti e altri accantonamenti</i>	30.671	26.094
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>189.479</b>	<b>190.910</b>
14) oneri diversi di gestione	171.097	50.421
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>618.781</b>	<b>839.625</b>

<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>(- 392)</b>	<b>(160.029)</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	19	329
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	19	329
<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	19	329
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	1.134	767
<i>f) altri debiti</i>	2.071	2.291
<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	3.205	3.058
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(3.185)</b>	<b>(2.729)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	183.964	54.790
<b>20 TOTALE Proventi straordinari</b>	183.964	54.790
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	130.207	196.796
<b>21 TOTALE Oneri straordinari</b>	130.207	196.796
<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	53.756	<b>(142.006)</b>
<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	50.179	(304.765)
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	11.993	8.241
<b>22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>	11.993	8.241
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	38.186	<b>(313.006)</b>

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

IL legale rappresentante  
Antonio Soldani



# BISCEGLIE APPRODI SPA

**Codice fiscale 05595480723 – Partita iva 05595480723**  
**VIA TRENTO 8 CASA COMUNALE - 76011 BISCEGLIE BT**  
**Numero R.E.A. 427416**  
**Registro Imprese di BARI n. 05595480723**  
**Capitale Sociale € 1.721.616,00 i.v.**

## Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2014

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

### PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2014 con un utile netto di €. 38.186,00, è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- **la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:**
  - 1) **non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;**
  - 2) **non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

## **Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2014, di cui la presente Nota Integrativa è parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c. 1 codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423 e seguenti del codice civile.

Vi esponiamo i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute e le consistenze finali.

### ***CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI***

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio di esercizio chiuso 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.

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.

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

### ***Immobilizzazioni immateriali***

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da costi sostenuti su beni di terzi per la realizzazione del porto turistico; il criterio di valutazione è il costo storico ammortizzato in funzione della durata della concessione che scadrà il 31 dicembre 2030.

### ***Immobilizzazioni materiali***

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori e degli eventuali altri oneri sostenuti per porre i beni alle condizioni di utilità per l'impresa ed al netto degli ammortamenti determinati in funzione della residua possibilità di utilizzazione delle singole immobilizzazioni cui si riferiscono.

### ***Crediti***

I crediti sono stati iscritti in base al presunto valore di realizzo secondo il ragionevole apprezzamento dell'organo amministrativo in relazione alla esigibilità degli stessi, come dettagliatamente indicato nello specifico paragrafo.

### ***Debiti***

Sono rilevati al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, coincidente con il presumibile valore di estinzione.

### ***Fondi per rischi ed oneri***

Sono stati stimati i rischi e gli oneri alla data del 31 dicembre 2014 che riguardano i rischi per le cause legali in corso (compreso gli oneri legali), i rischi per eventuali responsabilità civile della società per danni subiti dai diportisti, i rischi per le cause in corso per l'incremento dei canoni demaniali e regionali a partire dall'anno 2011 in poi, i rischi per il contenzioso per la riscossione di tributi locali e l'accantonamento per la manutenzione ciclica periodica.

### ***Ratei e risconti***

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale ed economica.

I risconti attivi sono stati determinati in funzione dei costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri.

I risconti passivi sono stati iscritti in funzione del rinvio agli esercizi futuri, per tutta la durata della concessione, dei benefici derivanti dall'ottenimento del contributo in conto impianti ottenuto dalla Regione Puglia, per il tramite del comune di Bisceglie per la realizzazione del porto turistico.

I ratei passivi sono stati iscritti in funzione dei costi di competenza dell'esercizio, i cui esborsi avverranno in esercizi futuri.

**Partecipazioni** La società non possiede partecipazioni direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona in imprese collegate o controllate

#### Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

#### Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	<b>BI 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	2.763.086
Incrementi	3.786
Decrementi	12.501
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>2.754.371</b>

La voce comprende:

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Spese di ampliamento	868,47	0,00
Porto Turistico	2.682.253,43	2.682.253,43
Altri costi da ammortizzare	66.220,07	75.788,19
Spese di Amm.to	3.812,00	3.828,00
Migliorie Beni di Terzi	726,67	726,67
Marchi e Licenze	490,00	490,00
<b>Totale</b>	<b>2.754.371,00</b>	<b>2.763.086,00</b>

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate in base alla normativa in vigore .

La voce Porto Turistico, si riferisce al totale dei costi sostenuti per la realizzazione del Porto stesso, le quote di ammortamento sono state calcolate in base alla durata della concessione governativa, fino al 31 dicembre 2013, e controbilanciate dalla quota di risconti attribuibile all'esercizio.

Codice Bilancio	<b>BI 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza Iniziale	1.077.720
Incrementi	100.297
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>1.178.017</b>

Il fondo amm. delle immobilizzazioni immateriali risulta incrementato per effetto della quota dell'anno 2014 .

L'accantonamento relativo al costo del Porto Turistico e' stato calcolato in base alla durata della concessione demaniale in essere . Si rammenta che l'ammortamento è calcolato sul costo storico sostenuto ed è controbilanciato dall'iscrizione dei contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio.

Codice Bilancio	<b>B II 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	1.203.990
Incrementi	10.000
Decrementi	25.214
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>1.188.776</b>

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo d'acquisto, e si riferiscono:

	<b>2013</b>	<b>2013</b>
Terreni	32.861,00	32.861,00
Prefabbricati	25.301,22	26.317,75
Fabbricati	316.189,00	306.189,00
Pontili galleggianti	670.021,60	670.021,60
Condizionatori	875,00	2.210,00
Barche	3.065,76	0,00
Apparecchi sorveglianza	2.095,00	2.095,00
Altri beni	3.750,00	6.727,80
Gommoni	37.833,32	37.833,32
Telefoni cellulari	0,00	4.263,77
Mobili e Arredi	18.074,24	22.866,11
Impianti generici	19.867,50	19.867,50
Impianti specifici	44.696,84	45.571,84
Macchine Elettroniche Ufficio	14.145,84	24.099,74
<b>Totale</b>	<b>1.188.776,00</b>	<b>1.203.990,00</b>

Codice Bilancio	<b>B II 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	398.217
Incrementi	53.673
Decrementi	20.609
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>431.281</b>

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali risulta incrementato di 57.889,00 riferito a :

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
F.amm. Prefabbricati	3.792,34	3.792,34
F.amm. Fabbricati	36.350,26	25.878,76
F.amm. Costruzioni Leggere	7.610,33	5.432,68
F.amm. Pontili galleggianti	284.530,84	257.738,97
F.amm. Condizionatori	875,00	2.210,00
F.amm. Barche	1.092,00	936,00
F.amm. Apparecchi sorveglianza	2.095,00	2.095,00
F.amm. Altri beni	64.983,67	6.733,35
F.amm. Gommoni	28.782,21	28.782,21
F.amm. Telefoni cellulari	0,07	2.816,78
F.amm. Mobili e Arredi	12.874,38	16.552,30
F.amm. Impianti generici	9.568,08	8.155,20
F.amm. Impianti specifici	25.229,65	18.471,15



F.amm. Macchine Elettroniche Ufficio

11.404,66

18.622,71

**Totale****431.281,00****398.217,00**

Codice Bilancio	<b>B III 01 a</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.421
Incrementi	731
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
<b>Consistenza finale</b>	<b>2.152</b>

La voce si riferisce a depositi per cauzioni. Prevalentemente acquedotto pugliese.

Codice Bilancio	<b>B III 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altre immobilizzazioni finanziarie
Consistenza iniziale	500
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>500</b>

La voce si riferisce alle quote di partecipazione al G.A.C (gruppo di azione costiero).

Codice Bilancio	<b>C II 01</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	78.557
Incrementi	49.845
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>128.402</b>

I crediti valutati al loro valore di realizzo si riferiscono sostanzialmente a tre categorie:

- a) crediti vs clienti di €. 79.020,27; valore nominale di €. 243.202,37 e svalutazione crediti di €. 164.182,10.
- b) Crediti vs erario di €. 41.310,00, di cui €. 35.301,75 per imposte anticipate che potranno essere compensate
- c) Crediti diversi di €. 8.071,73

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Crediti Fatt. Emettere ante 2014	84.693,10	36.784,14
Crediti insoluti incagliati e in contenzioso e recupero legale	89.303,00	56.635,22
Crediti v/ Ex Amministratore	4.284,85	0,00
Crediti per atto di Pignoramento Equitalia	3.786,88	0,00
Crediti per Fattura da emettere dell'anno 2014	69.206,25	124.814,51
Fondo svalutazione crediti	164.182,10-	-179.568,10
Crediti diversi v/ erario (di cui per imposte anticipare €. 35.301,75)	41.310,00	39.993,00
	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>128.402,00</b>	<b>78.557,00</b>

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	22.308
Incrementi	724.599
Decrementi	733.285
Arrotondamenti (+/-)	1
<b>Consistenza finale</b>	<b>13.623</b>

La voce comprende:

	2014	2013
Cassa contanti	659,82	4.091,26
Banca BNL	12.721,84	662,37
Banca Apulia	240,97	17.554,70
<b>Totale</b>	<b>13.623,00</b>	<b>22.308,00</b>

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	7.606
Incrementi	6.099
Decrementi	6.087
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>7.618</b>

Trattasi di risconti calcolati su assicurazioni :

	2014
Ratei attivi	456,35
Risconti attivi	7.162,08
<b>Totale</b>	<b>7.618,43</b>

#### Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	342.904
Diminuzioni	66.440
<b>Consistenza finale</b>	<b>276.454</b>

Tale posta si riferisce a :

Accantonamento per eventuali danni richiesti dai diportisti per euro 11.687,00; si tratta di un accantonamento molto prudentiale; esiste un contenzioso attivato dal diportista per una responsabilità che, per contratto è di fatto esclusa; la società infatti non avendo la custodia non è mai responsabile dei danni causati da cause di forza maggiore, come invece sta tentando di sostenere il diportista.

Accantonamento per eventuali manutenzioni cicliche per euro 25.000,00; si è ritenuto opportuno prevedere un fondo spese manutenzione cicliche in considerazione del fatto della necessità di tali interventi che da tempo non si eseguono. Accantonamento per eventuali cause legali per euro 77.150,00; il fondo è stato incrementato rispetto all'esercizio precedente; in questo fondo sono state comprese anche gli oneri per le cause di recupero crediti attivate negli anni precedenti. A tal proposito si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2014 è stato rigettato il ricorso di un ex dipendente il quale tuttavia ha impugnato in appello. In passato è stato percorso il tentativo di una soluzione extragiudiziale respinta dal dipendente; in questa situazione l'organo amministrativo non intende percorrere alcuna altra strada se non quella giudiziaria in relazione alla particolare richiesta formulata dal dipendente.

Accantonamento per canoni da pagarsi per concessione demaniale in contenzioso per euro 116.218,00; anche in questo caso di tratta di un accantonamento molto prudentiale; si ricorda che in seguito ad una modifica legislativa il canone demaniale e, conseguentemente quello regionale, è stato più che triplicato passando da circa 15 mila euro ad oltre 45 mila a partire dall'anno 2007. Per il periodo 2007 – 2011 era stato attivato un contenzioso che è stato chiuso nel corso dell'esercizio 2014, in funzione di una specifica legge agevolativa che di fatto ha annullato il fondo iscritto negli anni precedenti con l'ottenimento di una sopravvenienza attiva di oltre 150 mila euro. Si prevedeva che entro l'anno fosse emanata una specifica norma che rideterminasse l'intero sistema, cosa che non è avvenuta e per questo motivo si è ritenuto di procedere all'iscrizione in bilancio di eventuali differenze che, potranno in futuro generare ulteriori sopravvenienze attive.

Accantonamento per fondo rischi pagamento TARSU per euro 46.300,00; anche in questo caso occorre ridefinire le aree produttive di rifiuti urbani che certamente non sono quelle indicate dal comune.

Codice Bilancio	<b>C</b>
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	40.870
Aumenti	11.876
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	2.569
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>50.177</b>

Tale posta si riferisce all'accantonamento del trattamento di fine rapporto maturato nei confronti dei dipendenti incrementato con l'accantonamento al 31/12/2014 ed al netto degli utilizzi per la cessazione dei rapporti di lavoro avvenuti nell'anno 2014 nel mese di gennaio.

Alla data del 31 dicembre 2014 la forza lavoro della Bisceglie approdi è costituita da un un impiegato e da sei operai qualificati; tutti assunti a tempo indeterminato.

#### Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	<b>D 01</b>
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	128.603
Incrementi	23.001
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>158.443</b>

La posta comprendente i debiti valutati al valore di estinzione:

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Debiti v/fornitori	5.424,98	19.887,23
Fatture da ricevere	43.143,62	22.920,40
Debiti v/Erario v	39.944,00	35.817,00
Debiti v/ Enti	25.966,00	22.767,00
Altri Debiti	43.968,00	42.111,00
<b>Totale</b>	<b>158.443,00</b>	<b>126.603,00</b>

Nel corso dell'esercizio 2014 è stata ottenuta la rateazione dei debiti maturati nei confronti dell'INPS alla fine dell'anno 2013. Tutti i debiti erariali e fiscali dell'anno 2014 sono stati regolarmente pagati.

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	1.126.690
Incrementi	21.960
Decrementi	107.362
Arrotondamenti (+/-)	0
<b>Consistenza finale</b>	<b>1.041.288</b>

L'incremento dei ratei e risconti passivi si riferisce a :

- Ratei Passivi Euro 2.541,75
- Risconti passivi Euro 1.038.746,60

La voce Risconti passivi si riferisce alla quota residua dei contributi regionali POR PUGLIA 2000/2006 ricevuti in conto impianti per la ristrutturazione del porto Turistico, e riscontati per la competenza della durata della concessione demaniale in essere .

#### Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Capitale Sociale	TOTALI
	A I	
Descrizione	Capitale	
All'inizio dell'esercizio precedente	1.721.616	1.721.616
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>1.721.616</b>	<b>1.721.616</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>1.721.616</b>	<b>1.721.616</b>

Il capitale deliberato, sottoscritto, e versato e pari ad Euro 1.721.616,00 diviso in 1.721.616 azioni del valore nominale di Euro 1,00.

La compagine sociale risulta la seguente:

N. azioni 1.691.654 COMUNE DI BISCEGLIE  
N. azioni 12.635 IL BASTIONE SRL

Si rammenta che l'assemblea ordinaria dei soci che ha approvato il bilancio di esercizio 2013 ha deliberato di rinviare la copertura della perdita dell'esercizio maturata all'esercizio successivo, ai sensi di legge.  
Nel corso dell'esercizio 2014 l'assemblea ha deliberato l'aumento del capitale sociale inscindibile di €. 400.000,00, scadente il 28 febbraio 2015; l'aumento non è stato sottoscritto.

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

Codice Bilancio	Capitale Sociale	TOTALI
	A I	
Descrizione	Capitale	
Valore da bilancio	1.721.616	1.721.616
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	A - B - C	
Quota disponibile	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

**ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Per offrire una maggiore consapevolezza dell'andamento economico dell'esercizio 2014 si riporta il "conto economico a valore aggiunto" confrontato con quello dell'esercizio precedente, dal quale emerge con chiarezza che il risultato operativo (MOL) Ebitda è praticamente pari a zero a fronte di un risultato negativo di - €. 160.031,00 dell'anno precedente (sia pure in un contesto di non perfetta comparabilità dei dati economici).

Come si diceva il risultato operativo (differenza tra valore e costi della produzione) è praticamente stato riportato **a zero** rispetto agli andamenti fortemente negativi degli esercizi precedenti: si è passati da una perdita operativa di - 86 mila euro del 2011, ad una perdita operativa di circa - 128 mila euro del 2013, fino ad una perdita operativa di oltre - 160 mila euro dell'anno 2013.

Questo sostanziale pareggio operativo è il risultato di due contrazioni contrapposte:

- Da un lato, la riduzione dei ricavi che, tuttavia, deve essere esattamente inquadrata considerando che i dati dei ricavi non sono omogenei nei vari anni, per le indicazioni già esposte;
- Dall'altro lato, la maggiore riduzione di praticamente tutti i costi di produzione e di amministrazione.

La gestione dell'esercizio 2014, dal punto di vista economico, è stata caratterizzata dalla contrazione dei costi e del loro riallineamento al prevedibile fatturato; praticamente tutte le categorie di costi sono state ridotte con un grandissimo beneficio per i conti aziendali.

Nel corso dell'esercizio 2015 si organizzerà il rilancio delle attività con l'obiettivo di fidelizzare i clienti storici del porto turistico di Bisceglie, attrarre nuovi clienti, costituire un polo di intrattenimento riservato principalmente ai diportisti ma anche al pubblico nel nuovo bellissimo scenario del rinnovato water front.

<b>CONTO ECONOMICO a valore aggiunto</b>		
	31/12/2014	31/12/2013
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	529.465	597.894
Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori	0	0
Altri ricavi e proventi	88.924	81.701
<b>VALORE DELLE PRODUZIONE</b>	<b>618.389</b>	<b>679.595</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-8.993	-5.675
Costi per servizi	-165.369	-246.954
Costi per godimento beni di terzi	-327	-2.031
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
Oneri diversi di gestione	-17.051	-18.833
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>426.649</b>	<b>406.102</b>
Salari e stipendi	-171.429	-247.845
Oneri sociali	-54.192	-79.517
Trattamento di fine rapporto	-11.941	-16.273
Altri costi del personale	0	0
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL) <i>Ebitda</i></b>	<b>189.087</b>	<b>62.467</b>
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-105.135	-106.927
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-53.673	-57.889
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazione dei crediti	0	-26.094
Accantonamento per rischi	0	0
Altri accantonamenti	-30.671	-31.588
<b>REDDITO OPERATIVO <i>Ebit</i></b>	<b>-392</b>	<b>-160.031</b>
Risultato della gestione finanziaria	-3.185	-2728
Risultato della gestione accessoria	0	0
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>-3.577</b>	<b>-162.759</b>
Risultato della gestione straordinaria	53.757	-142.007
<b>RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>	<b>50.180</b>	<b>-304.766</b>
Imposte dell'esercizio	-11.993	-8.241
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>38.187</b>	<b>-313.007</b>

Le principali scelte economiche di breve periodo e di carattere operativo effettuate dall'organo amministrativo nel corso dell'anno 2014 possono essere così schematizzate:

a) Dal punto di vista della riduzione dei costi:

- a. La chiusura della darsena di "Nord Ovest" a decorrere dalla fine del mese di gennaio; si è trattato del primo intervento strutturale motivato dal fatto che esistevano e sono esistiti anche in passato dei posti liberi nella darsena centrale dove ospitare le imbarcazioni; la scelta di chiudere la darsena di Nord Ovest, in uno scenario di

mancanza di domande di posti parce, ha fatto ottenere dei rilevanti benefici in termini di consumi energetici, e di acqua e di personale, quantificabili in circa novantamila euro.

- b. Il monitoraggio e la notevole riduzione di costi di carattere amministrativo e commerciale e l'esclusione di alcuni benefici storici anche a favore anche dell'organo amministrativo.
- b) Dal punto di vista dei ricavi:
- a. La modifica della scontistica sulle tariffe in vigore, attualmente ancora differenziate tra barche a motore e barche a vela (sconto del 105); l'attuazione di una politica di fidelizzazione nei confronti dei clienti disponibili alla sottoscrizione di contratti triennali; l'attrazione di diportisti provenienti da altre darsene attraverso il riconoscimento del canone annuo proporzionato ai mesi di effettiva presenza in darsena ma solo per l'esercizio 2014;
  - b. Il riconoscimento eccezionale e solo per l'anno 2014 di uno sconto eccezionale finalizzato a controbilanciare parte dei disagi ai quali sono stati esposti i diportisti in termini di logistica, per l'esecuzione dei lavori sul water front e della disponibilità di parcheggi.
  - c. La concessione di modalità di rateazione del pagamento annuo del canone di ormeggio fino al mese di maggio;

Dal punto di vista organizzativo ed amministrativo:

- a) La riformulazione del regolamento di gestione del porto turistico e del contratto di ormeggio necessari per chiarire alcuni aspetti problematici dello stesso contratto che hanno originato dei contenziosi soprattutto in materia di danni subiti in occasione di eventi atmosferici particolarmente forti; la previsione della possibile separata quantificazione dei consumi energetici e di consumo di acqua.
- b) È stato riformulato il sistema amministrativo gestionale che oggi consente di monitorare al meglio la situazione di ogni singolo diportista e consente un rapporto più continuativo con lo stesso diportista attraverso l'invio di comunicazioni mail automatizzate sia per i pagamenti che per tutte le esigenze che si dovessero manifestare soprattutto in occasione di eventi atmosferici avversi;
- c) È stata prevista l'attivazione di strumenti coercitivi prevedendo lo spostamento in cantieri nautici o depositi per trasferire a terra le imbarcazioni dei diportisti morosi, senza oneri a carico della società;
- d) È stata modificata anche la prassi operativa in darsena con l'individuazione di responsabilità diretta degli operatori sui singoli pontili; da questo punto di vista ancora molto si deve operare per garantire un servizio sempre più efficace ed efficiente;
- e) Sono stati incentivati e sono in vista di formalizzazioni i rapporti con alcune associazioni che operano da tempo all'interno della struttura della Bisceglie Approdi: "Il Circolo della vela" e la "società nazionale di salvamento".

L'analisi della economicità di gestione è comunque individuabile da alcuni indicatori di carattere economico che di seguito si riportano:

**SINTESI DEGLI INDICI DI BILANCIO****ANALISI REDDITIVITA' AZIENDALE (prima delibera distribuzione dividendi)**

		31/12/2014	31/12/2013	Anno	
ROE (Cp inizio anno)	$(Re/Cp)*100$	4,14%	-25,35%		>Rendimento Cct/Bot
TASSO INCIDENZA G. NC	$(Re/Ro)x100$	-9731,80%	195,59%		< 100% se industriale
LEVERAGE	$(Ti/Cp)$	2,70	2,11		se >3 rischio
ROI	$(Ro/Ti)*100$	-0,02%	-6,15%		bene se > Rod
ROS	$(Ro/Rv)*100$	-0,07%	-26,77%		dipende da settore
ROTAZIONE IMPIEGHI	$(Rv/Ti)$	0,21	0,23		dipende da settore
ROD	$(Of/Cd)*100$	0,66%	0,53%		Rod<Roi
EVA (€)	$(Roi - Costo capitale investito)xTi$	-16.906	-173.782		>0
	Costo capitale investito (Rod)	0,66%	0,53%		dipende dal mercato capitali

**ROE (Return On Equity)** E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto dell'azienda. Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

**ROI (Return On Investment).** E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

**ROS (Return On Sale).** E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite. Esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

**EBIT (Earnings Before Interest and Tax).** Indica il risultato operativo al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni, prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

Esprime il risultato prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

**EBITDA (Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization).** Indica il risultato operativo al lordo degli ammortamenti e delle svalutazioni.

Esprime il risultato prima degli ammortamenti e delle svalutazioni, degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte.

---

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

---

La situazione patrimoniale è solida e consolidata grazie al contributo in conto impianti a suo tempo ottenuto dalla Regione Puglia e nonostante le perdite consolidate conseguite fino al 31 dicembre 2013.

Gli aggregati rilevanti, ottenuti rielaborando i dati tratti dai bilanci degli esercizi 2014 e 2013 con il criterio finanziario, riscritti in chiave sintetica, sono così esprimibili in migliaia di euro:



STATO PATRIMONIALE					
redatto secondo criteri finanziari in forma sintetica, tenendo conto della distribuzione di utili					
IMPIEGHI	31/12/2014	31/12/2013	FONTI	31/12/2014	31/12/2013
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.623	22.308	DEBITI A BREVE SCADENZA	172.671	175.384
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	88.771	37.496	DEBITI A MEDIA-LUNGA SCADENZA	314.944	400.113
RIMANENZE	0	0	<b>CAPITALE DI DEBITO</b>	487.615	575.497
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	102.394	59.804	<b>CAPITALE PROPRIO:</b>		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.576.354	1.685.365	- CAPITALE SOCIALE	1.721.616	1.721.616
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	757.492	805.773	- RISERVE	276.910	304.416
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	49.901	50.587	<b>CAPITALE PROPRIO</b>	1.998.526	2.026.032
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	2.383.747	2.541.725			
- Totale impieghi	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.529</b>	- Totale fonti	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.529</b>

Gli indicatori patrimoniali significativi possono essere quelli di seguito indicati.

#### ANALISI PATRIMONIALE (dopo delibera distribuzione utile)

- Indici di composizione degli IMPIEGHI e delle FONTI

			31/12/2014	31/12/2013	Anno
Attivo corrente	elasticità	$(Ac/Ti)*100$	4,12%	2,30%	
Attivo immobilizzato	rigidità	$(Im/Ti)*100$	95,88%	97,70%	
Totale impieghi			100,00%	100,00%	
Debiti a breve scadenza	incidenza Db	$(Db/Tf)*100$	6,95%	6,74%	
Debiti a m/l scadenza	incidenza Dc	$(Dc/Tf)*100$	12,67%	15,38%	
Capitale proprio	incidenza Cp	$(Cp/Tf)*100$	80,39%	77,88%	
Totale fonti			100,00%	100,00%	
Grado di capitalizzazione	$(Cp/Cd)$		4,10	3,52	> 0,5

- Indici di solidità patrimoniale (equilibrio fonti-impieghi)

			31/12/2014	31/12/2013	Anno
Autocopertura immobilizzazioni	$(Cp/Im)$		0,84	0,80	bene se tende a 1
Copertura globale immobilizzazioni	$(Cp+Dc)/Im$		0,97	0,95	> 1
Indici di disponibilità (current ratio)	$(Ac/Db)$		0,59	0,34	compreso tra 1 e 2

#### RELAZIONE TRA INDICI E MARGINI (dopo delibera distribuzione utili)

		31/12/2014		31/12/2014
Autocopertura immobilizzazioni	$(Cp/Im)$	0,84	Margine di struttura	$(Cp - Im)$ -385.221
Copertura immobilizzazioni	$(Cp+Dc)/Im$	0,97	Margine struttura secon.	$(Cp+Dc) - Im$ -70.277
Indici di disponibilità (current ratio)	$Ac/Db$	0,59	Patrimonio circolante netto	$(Ac - Db)$ -70.277
Indice di liquidità secondaria (quick ratio)	$(Df+Dl)/Db$	0,59	Margine di tesoreria	$(Df+Dl)-Db$ -70.277

**Il Margine di Struttura Primario** (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni) misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci.

Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate.

**Indice di Struttura Primario** (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni). Misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio.

Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni.

**Margine di Struttura Secondario**. Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

**Indice di Struttura Secondario**. Misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare in che percentuale le fonti durevoli finanziano le attività immobilizzate.

**Mezzi propri / Capitale investito**. Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo (N/K).

Permette di valutare l'incidenza di come il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

**Rapporto di Indebitamento**. Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

---

## SITUAZIONE FINANZIARIA

---

La situazione finanziaria è nettamente migliorata nel corso dell'esercizio 2014; si rammenta che nell'esercizio 2013 non è stato possibile assolvere al pagamento dei contributi erariali e le ritenute erariali sulle retribuzioni degli ultimi due mesi dell'esercizio; nel corso dell'esercizio 2014 tale circostanza non si è verificata anche se le retribuzioni del mese di dicembre hanno subito un piccolo spostamento temporale.

La politica di rateazione dei contratti di ormeggio non creare particolari difficoltà o tensione finanziaria alla società.

Permangono tutte le difficoltà già evidenziate nel recupero dei crediti incagliati nei confronti dei diportisti; sta andando avanti l'azione di recupero con la vendita all'asta di un'imbarcazione con il conseguente recupero.

La situazione degli incagli finanziari non è peggiorata nel corso dell'esercizio 2014; gli incagli sono aumentati ma solo in relazione ai diportisti che hanno ancora la propria imbarcazione presso la darsena e nei confronti dei quali maturerebbe il canone di ormeggio.

## INDICATORI DI LIQUIDITA'

- Indici di liquidità (solvibilità a breve)

	31/12/2014	31/12/2013	Anno
Indice di liquidità primaria (acid test) DI/Db	0,079	0,127	
Indice di liquidità secondaria (quick ratio) (DI+Df)/Db	0,59	0,34	bene se tende a 1

- Indici di rotazione

	31/12/2014	31/12/2013	Anno
Indice di rotazione attivo circolante (Rv/Ac)	3,73	5,93	Ac da IV Direttiva Cee
Indice di rotazione delle rimanenze (Cv/Rm)	#DIV/0!	#DIV/0!	
Rotazione dei crediti (Rv+Iva)/Clienti	8,04	20,64	Clienti da IV Direttiva Cee
Giorni di dilazione media sulle vendite (1/Rot)*365	45	18	giorni

**Indice di Liquidità Primario.** Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili.

Permette di valutare se le liquidità sono sufficienti o meno a coprire le passività correnti.

**Indice di Liquidità Primario.** Misura la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili.

Permette di valutare quanta parte delle passività correnti sono coperte da liquidità immediatamente disponibili.

**Margine di Liquidità Secondario o Margine di Tesoreria** Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili e le liquidità differite (tutto il capitale circolante, ad esclusione delle rimanenze).

Permette di valutare se le liquidità immediate e quelle differite sono sufficienti o meno a coprire le passività correnti.

**Indice di Liquidità Secondario** Misura la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili e le liquidità differite (tutto il capitale circolante ad esclusione delle rimanenze).

Permette di valutare in maniera prudenziale la solvibilità aziendale nel breve termine, escludendo dal capitale circolante i valori di magazzino che potrebbero rappresentare investimenti di non semplice smobilizzo.

**Capitale Circolante Netto (CCN).** Misura in valore assoluto la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando tutto il capitale circolante.

Rappresenta il vero baluardo di giudizio dell'equilibrio finanziario. Significativa, in tal senso, la sua coincidenza con il valore del Margine di Struttura Secondario.

**Indice di Disponibilità.** Misura la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi, utilizzando tutto il capitale circolante.

Permette di valutare la solvibilità aziendale nel breve termine, senza timore di dover ricorrere allo smobilizzo di capitale fisso.

## EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Le prospettive per l'esercizio 2015 dovrebbero essere positive.

In primo luogo per i sia pure minimi segnali di ripresa economica che inducono a ben sperare e che potrebbero investire anche il campo della nautica. A tale proposito si evidenzia che sono state attivate delle misure di riduzione dell'iva al 10% per i cosiddetti "marina resort" la cui applicazione è in fase di studio anche per la darsena di Bisceglie.

In secondo luogo per la raccolta dei frutti della politica di fidelizzazione del diportista messa in atto nel corso dell'esercizio 2014

Occorre anche considerare la situazione della concorrenza più vicina ed in particolare le difficoltà , gestionali del vicino porto turistico di Trani per i noti fatti che hanno avuto l'onore della cronaca nei mass media locali e nazionali.

E' indubbio che l'apertura del porto di Manfredonia e di Polignano e il miglioramento della struttura di Vieste creeranno tensioni e preoccupazioni alla nostra gestione e si cercherà di trovare sinergie con questi porti pugliesi soprattutto nell'ambito del più ampio progetto del "marina resort".

Il nuovo scenari nel quale il diportista sarà immerso con la disponibilità anche di un parcheggio nelle vicinanze e la fruizione di un sistema di ricreazione professionale dovrà garantire il successo e l'incremento sperato.

Dal punto di vista economico, tutte agevolazioni degli esercizi precedenti non sono state più riconosciute e certamente comporteranno un incremento di fatturato.

E' evidente che permane tutta la difficoltà del settore diportistico in generale e di quello specifico del porto di Bisceglie che è caratterizzato prevalentemente da piccole utenze; circa il 70% delle imbarcazioni ha dimensioni inferiori agli otto metri.

L'ormeggio dei diportisti in transito è sostanzialmente irrilevante se non nullo, come è sempre stato nella storia recente di Bisceglie Approdi né si può contare su tale aspetto in termini di consistenti miglioramenti di fatturato.

Le problematiche da risolvere nell'immediato riguardano il generale sistema di sicurezza dell'intera area portuale, compresa la nostra darsena, che potrà essere risolto attivando contemporaneamente una serie di interventi.

La società sicuramente sta rivedendo i propri mansionari e la propria organizzazione della sicurezza che non può riguardare le imbarcazioni ma le strutture portuali in generali ricevute in concessione; è necessaria una decisa maggiore attenzione delle forze dell'ordine sull'intera area portuale, un più razionale sistema integrato di videosorveglianza tra quello privato della società e quello pubblico attivato dal Comune.

Infine ma non per ultimo occorre un maggiore intervento attivo del diportista che dovrà adeguatamente valutare l'opportunità di coprirsi autonomamente dal rischio di furti, rivedere le scelte di stazionamento dell'imbarcazione nel periodo invernale e sopportare sistemi meccanici di sicurezza.

---

## PRIVACY

---

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

La società nei termini stabiliti non trattando dati sensibili in base al D.Lgs 196/03 ha messo in atto quelle che sono le misure minime previste in termini di trattamento dei dati dal D.lgs 196/03 .

**CONCLUSIONI.****CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinare il 5% DEGLI UTILI NETTI DI ESERCIZIO DI €. 38.186,00 alla riserva legale ed il residuo 95% a riserva straordinaria, come di seguito riportato:

<b>Utile d'esercizio al 31.12.2014</b>	<b>EURO</b>	<b>38.186,00</b>
5% a Riserva legale	Euro	1.909,00
95% a Riserva straordinaria	Euro	36.277,00

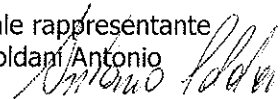
In relazione alla riduzione del capitale sociale l'organo amministrativo propone di ridurre il capitale sociale da €. 1.721.616,00 ad €. 900.000,00 assorbendo la perdita di €. 800.024,00 e girando a riserva straordinaria la differenza di €. 21.592,00.

In merito alla relazione sulla gestione contemplata dall'art.2428 c.c. la società si avvale della facoltà di non redigerla.

Bisceglie, 6 marzo 2015

Il legale rappresentante

Soldani Antonio

**Dichiarazione di conformità dell'atto:**

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali presso la società.

Il sottoscritto Colangelo Angelo in qualità di professionista incaricato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.



## BISCEGLIE APPRODI SPA

### STATO PATRIMONIALE IV Direttiva CEE

**ATTIVO:**

A) CREDITI VERSO SOCI per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata: Euro

**B) IMMOBILIZZAZIONI:**

I - Immobilizzazioni immateriali:

- |    |   |           |           |
|----|---|-----------|-----------|
| 1) | Costi di impianto e di ampliamento  | -         | -         |
| 2) | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                     | -         | -         |
| 3) | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | -         | -         |
| 4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                     | -         | -         |
| 5) | Avviamento  | -         | -         |
| 6) | Immobilizzazioni in corso e acconti   | -         | -         |
| 7) | Altre   | 1.576.354 | 1.685.365 |

Totale

	1.576.354
	1.685.365

II - Immobilizzazioni materiali:

- |    |  |         |         |
|----|--|---------|---------|
| 1) | Terreni e fabbricati                   | 326.595 | 330.264 |
| 2) | Impianti e macchinari                  | 29.767  | 38.813  |
| 3) | Attrezzature industriali e commerciali | 392.449 | 421.334 |
| 4) | Altri beni                             | 8.681   | 15.362  |
| 5) | Immobilizzazioni in corso e acconti    |         |         |

Totale

	757.492
	805.773

III - Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

1) Partecipazioni in:

- |    |                      |     |     |
|----|----------------------|-----|-----|
| a) | imprese controllate  |     |     |
| b) | imprese collegate    |     |     |
| c) | imprese controllanti |     |     |
| d) | altre imprese        | 500 | 500 |

2) Crediti: Entro 12 mesi

- |    |                           |       |       |
|----|---------------------------|-------|-------|
| a) | verso imprese controllate |       |       |
| b) | verso imprese collegate   |       |       |
| c) | verso controllanti        |       |       |
| d) | verso altri               | 2.152 | 1.421 |

3) Altri titoli

4) Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo Euro

0
---

Oltre 12 mesi

1.421

0
---

Totale

	2.652
	1.921

Totale immobilizzazioni (B):

	2.336.498
	2.493.059

**C) ATTIVO CIRCOLANTE:**

I - Rimanenze:

- |    |   |   |   |
|----|---|---|---|
| 1) | Materie prime, sussidiarie e di consumo         | 0 | 0 |
| 2) | Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati |   |   |
| 3) | Lavori in corso su ordinazione                  |   |   |
| 4) | Prodotti finiti e merci                         |   |   |
| 5) | Acconti   |   |   |

Totale

	0
	0

II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

Oltre 12 mesi

- |       |                           |        |        |        |        |
|-------|---------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 1)    | Verso clienti             | 9.814  | 79.020 | 34.766 | 10.500 |
| 2)    | Verso imprese controllate |        |        |        |        |
| 3)    | Verso imprese collegate   |        |        |        |        |
| 4)    | Verso controllanti        |        |        |        |        |
| 4bis) | Crediti tributari         | 0      | 3.430  | 4.691  | 0      |
| 4ter) | Imposte anticipate        | 35.302 | 35.302 | 35.302 | 35.302 |
| 5)    | Verso altri               | 4.285  | 10.650 | 3.798  | 4.285  |

Totale

	128.402
	78.557

Oltre 12 mesi

0

35.302

4.285

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

- |    |                                       |  |  |
|----|---------------------------------------|--|--|
| 1) | Partecipazioni in imprese controllate |  |  |
|----|---------------------------------------|--|--|

## BISCEGLIE APPRODI SPA

### STATO PATRIMONIALE IV Direttiva CEE

2)	Partecipazioni in imprese collegate			
3)	Partecipazioni in imprese controllanti			
4)	Altre partecipazioni			
5)	Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo			
6)	Altri titoli			
	Totale	0	0	
IV -	Disponibilità liquide:			
1)	Depositi bancari e postali	12.963	18.217	
2)	Assegni			
3)	Danaro e valori in cassa	660	4.091	
	Totale	13.623	22.308	
Totale attivo circolante (C)		<b>142.025</b>	<b>100.865</b>	
D) RATEI E RISCONTI, con separata indicazione		<b>7.618</b>	<b>7.605</b>	
	del disaggio sui prestiti: Euro <input style="width: 50px;" type="text" value="0"/>			<input style="width: 50px;" type="text" value="0"/>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>2.486.141</b>	<b>2.601.529</b>	
CONTI D'ORDINE				



## BISCEGLIE APPRODI SPA

STATO PATRIMONIALE IV Direttiva CEE			31/12/2014	31/12/2013	
<b>PASSIVO:</b>					
<b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>					
I -	Capitale		1.721.616	1.721.616	
II -	Riserva da soprapprezzo delle azioni				
III -	Riserva di rivalutazione				
IV -	Riserva legale		1	1	
V -	Riserva per azioni proprie in portafoglio				
VI -	Riserve statutarie				
VII -	Altre riserve, distintamente indicate				
1)	Riserva straordinaria				
2)	Riserva per rinnovi				
3)	Riserva ammortamenti anticipati				
4)	Versamento azionisti in c/ capitale				
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo		-800.025	-487.018	
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio		38.187	-313.006	
	Totale		<b>959.779</b>	<b>921.593</b>	
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI:</b>					
	Entro 12 mesi				Entro 12 mesi
1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2)	Per imposte, anche differite				
3)	Altri	11.687	276.454	383.774	24.531
	Totale		<b>276.454</b>	<b>383.774</b>	
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO:</b>					
	Entro 12 mesi		<b>50.177</b>	<b>40.870</b>	Entro 12 mesi
<b>D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>					
	Oltre 12 mesi				<a href="#">vai a calcolo pa</a> Oltre 12 mesi
1)	Obbligazioni				
2)	Obbligazioni convertibili				
3)	Debiti verso soci per finanziamenti				
4)	Debiti verso banche				0
5)	Debiti verso altri finanziatori				
6)	Acconti				
7)	Debiti verso fornitori		48.569	27.909	
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito				
9)	Debiti verso imprese controllate				
10)	Debiti verso imprese collegate				
11)	Debiti verso controllanti				
12)	Debiti tributari		39.941	35.817	
13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		25.966	22.767	
14)	Altri debiti		43.968	42.111	
	Totale		<b>158.444</b>	<b>128.604</b>	
<b>E) RATEI E RISCONTI, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti: Euro</b>					
	1.038.746		<b>1.041.288</b>	<b>1.126.690</b>	1.104.439
	<input type="text" value="0"/>				<input type="text" value="0"/>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>			<b>2.486.142</b>	<b>2.601.531</b>	
<b>CONTI D'ORDINE</b>					



**BISCEGLIE APPRODI SPA**

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>	
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	529.465	597.894	
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3)	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori			gestione accessoria
5)	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	88.924	81.701	
	Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
<b>TOTALE A</b>		<b>618.389</b>	<b>679.595</b>	
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.993	5.675	
7)	Per servizi	165.369	246.954	
8)	Per godimento beni di terzi	327	2.031	
9)	Per il personale			
	a) salari e stipendi	171.429	247.845	
	b) oneri sociali	54.192	79.517	
	c) trattamento di fine rapporto	11.941	16.273	
	d) trattamento di quiescenza e simili			
	e) altri costi			
10)	Ammortamenti e svalutazioni			
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	105.135	106.927	
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.673	57.889	
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		26.094	
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12)	Accantonamento per rischi			
13)	Altri accantonamenti	30.671	31.588	gestione accessoria
14)	Oneri diversi di gestione	17.051	18.833	
<b>TOTALE B</b>		<b>618.781</b>	<b>839.626</b>	
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		<b>-392</b>	<b>-160.031</b>	
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15)	Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi a imprese controllate e collegate			
	Euro <input type="text" value="0"/>			
16)	Altri proventi finanziari			
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli relativi a imprese controllate, collegate			
	Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	20	329	
	Euro <input type="text" value="0"/>			
17)	Interessi e altri oneri finanziari con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	3.205	3.057	
	Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
17bis)	utili e perdite su cambi			
Totale (15+16-17-17bis)		<b>-3.185</b>	<b>-2.728</b>	
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18)	Rivalutazioni			
	a) di partecipazioni			
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19)	Svalutazioni			
	a) di partecipazioni			
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Totale Rettifiche (18-19)		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrिवibili al n. 5)	183.964	54.790	
	Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
21)	Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione, i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n. 14) e delle imposte relative a esercizi precedenti:	130.207	196.797	
	minusvalenze Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
	imposte Euro <input type="text" value="0"/>			<input type="text" value="0"/>
Totale partite straordinarie (20-21)		<b>53.757</b>	<b>-142.007</b>	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		<b>50.180</b>	<b>-304.766</b>	
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.993	8.241	
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	<b>38.187</b>	<b>-313.007</b>	



### STATO PATRIMONIALE

redatto secondo criteri finanziari in forma analitica, senza tener conto della distribuzione di utili

IMPIEGHI	31/12/2014	31/12/2013	FONTI	31/12/2014	31/12/2013
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>13.623</b>	<b>22.308</b>	<b>DEBITI A BREVE SCADENZA</b>	<b>172.671</b>	<b>175.384</b>
C/c bancari e postali	12.963	18.217	Obbligazioni in scadenza	0	0
Assegni	0	0	Obbligazioni convertibili in scadenza	0	0
Denaro e valori in cassa	660	4.091	Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
			Debiti verso banche	0	0
<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIE</b>	<b>88.771</b>	<b>37.496</b>	Debiti verso altri finanziatori	0	0
Crediti v/ clienti	69.206	24.266	Acconti	0	0
Crediti v/ imprese controllate, collegate	0	0	Debiti verso fornitori	48.569	27.909
Crediti tributari	3.430	4.691	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
Crediti v/ altri	6.365	-487	Debiti v/ controllate, collegate e controll.	0	0
Titoli	0	0	Debiti tributari	39.941	35.817
Partecipazioni e azioni proprie	0	0	Debiti verso istituti di previdenza	25.966	22.767
Ratei e Risconti	7.618	7.605	Altri debiti	43.968	42.111
Crediti a M/L in scadenza	2.152	1.421	Fondi rischi e oneri	11.687	24.531
Crediti v/ Soci	0	0	Debiti per Tfri	0	0
			Ratei e risconti	2.540	22.249
<b>RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>DEBITI A MEDIA-LUNGA SCADENZA</b>	<b>314.944</b>	<b>400.113</b>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	Fondi rischi e oneri	264.767	359.243
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	Debiti per Tfri	50.177	40.870
Lavori in corso su ordinazione	0	0	Obbligazioni	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	Obbligazioni convertibili	0	0
Acconti	0	0	Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.576.354</b>	<b>1.685.365</b>	Debiti verso banche (mutui ...)	0	0
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	Debiti verso altri finanziatori	0	0
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	Acconti	0	0
Diritti di brevetto industriale e diritti di util.	0	0	Debiti verso fornitori	0	0
Concessione, licenze, marchi e diritti sim.	0	0	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
Avviamento	0	0	Debiti verso imprese controllate	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	Debiti tributari	0	0
Altre	1.576.354	1.685.365	Debiti verso istituti di previdenza	0	0
Disaggio su prestiti	0	0	Altri debiti	0	0
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>757.492</b>	<b>805.773</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.998.526</b>	<b>2.026.032</b>
Fabbricati	326.595	330.264	Capitale sociale	1.721.616	1.721.616
Impianti e macchinari	29.767	38.813	Riserve	-800.024	-487.017
Attrezzature industriali e commerciali	392.449	421.334	Utile netto	38.187	-313.006
Altri beni	8.681	15.362	Risconti contributi c/impianti	1.038.747	1.104.439
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0			
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>49.901</b>	<b>50.587</b>			
Partecipazioni	500	500			
Crediti	49.401	50.087			
Titoli	0	0			
Azioni proprie	0	0			
<b>- Totale impieghi</b>	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.529</b>	<b>- Totale fonti</b>	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.529</b>

	31/12/2014	31/12/2013
dividendi		0

### STATO PATRIMONIALE

redatto secondo criteri finanziari in forma sintetica, tenendo conto della distribuzione di utili

IMPIEGHI	31/12/2014	31/12/2013	FONTI	31/12/2014	31/12/2013
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.623	22.308	DEBITI A BREVE SCADENZA	172.671	175.384
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	88.771	37.496	DEBITI A MEDIA-LUNGA SCADENZA	314.944	400.113
RIMANENZE	0	0	<b>CAPITALE DI DEBITO</b>	<b>487.615</b>	<b>575.497</b>
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	<b>102.394</b>	<b>59.804</b>			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.576.354	1.685.365	<b>CAPITALE PROPRIO:</b>		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	757.492	805.773	- CAPITALE SOCIALE	1.721.616	1.721.616
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	49.901	50.587	- RISERVE	276.910	304.416
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>2.383.747</b>	<b>2.541.725</b>	<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>1.998.526</b>	<b>2.026.032</b>



## BISCEGLIE APPRODI SPA

<b>CONTO ECONOMICO a valore aggiunto</b>		
	31/12/2014	31/12/2013
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	529.465	597.894
Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori	0	0
Altri ricavi e proventi	88.924	81.701
<b>VALORE DELLE PRODUZIONE</b>	<b>618.389</b>	<b>679.595</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-8.993	-5.675
Costi per servizi	-165.369	-246.954
Costi per godimento beni di terzi	-327	-2.031
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
Oneri diversi di gestione	-17.051	-18.833
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>426.649</b>	<b>406.102</b>
Salari e stipendi	-171.429	-247.845
Oneri sociali	-54.192	-79.517
Trattamento di fine rapporto	-11.941	-16.273
Altri costi del personale	0	0
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)</b> <i>Ebitda</i>	<b>189.087</b>	<b>62.467</b>
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-105.135	-106.927
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-53.673	-57.889
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazione dei crediti	0	-26.094
Accantonamento per rischi	0	0
Altri accantonamenti	-30.671	-31.588
<b>REDDITO OPERATIVO</b> <i>Ebit</i>	<b>-392</b>	<b>-160.031</b>
Risultato della gestione finanziaria	-3.185	-2728
Risultato della gestione accessoria	0	0
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>-3.577</b>	<b>-162.759</b>
Risultato della gestione straordinaria	53.757	-142.007
<b>RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>	<b>50.180</b>	<b>-304.766</b>
Imposte dell'esercizio	-11.993	-8.241
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>38.187</b>	<b>-313.007</b>





## BISCEGLIE APPRODI SPA

<b>CONTO ECONOMICO a ricavi e costo del venduto</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>RICAVI NETTI DI VENDITA</b>	<b>529.465</b>	<b>597.894</b>
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilav. e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori	0	0
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.993	5.675
Costi industriali	489.708	683.039
<b>COSTO DEL VENDUTO</b>	<b>498.701</b>	<b>688.714</b>
<b>MARGINE LORDO INDUSTRIALE</b>	<b>30.764</b>	<b>-90.820</b>
Costi di distribuzione	0	0
Costi di amministrazione	-120.080	-150.912
Altri ricavi e proventi	88.924	81.701
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>-392</b>	<b>-160.031</b>
Risultato della gestione finanziaria	-3.185	-2728
Risultato della gestione accessoria	0	0
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>-3.577</b>	<b>-162.759</b>
Risultato della gestione straordinaria	53.757	-142.007
<b>RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>	<b>50.180</b>	<b>-304.766</b>
Imposte dell'esercizio	-11.993	-8.241
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>38.187</b>	<b>-313.007</b>

Riclassificazione dei costi per funzione aziendale

Costi per natura	Costi industriali		Costi di distribuzione		Costi di amministrazione		Totali	
	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2013
costi per servizi	93.774	144.527	0	0	71.595	102.427	165.369	246.954
costi godimento beni di terzi	327	2.031					327	2.031
costi del personale	203.562	309.635	0	0	34.000	34.000	237.562	343.635
ammortamenti	149.323	155.331	0	0	9.485	9.485	158.808	164.816
svalutazioni immobilizzazioni							0	0
svalutazioni crediti	0	26.094					0	26.094
accantonamenti per rischi								0
altri accantonamenti	30.671	31.588					30.671	31.588
oneri diversi di gestione	12.051	13.833	0	0	5.000	5.000	17.051	18.833
<b>Totali</b>	<b>489.708</b>	<b>683.039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.080</b>	<b>150.912</b>	<b>609.788</b>	<b>833.951</b>

## BISCEGLIE APPRODI SPA

### SINTESI DEGLI INDICI DI BILANCIO

per i simboli vedi pag. 328 libro

#### ANALISI REDDITIVITA' AZIENDALE (prima delibera distribuzione dividendi)

		31/12/2014	31/12/2013	Anno	
ROE (Cp inizio anno)	$(Re/Cp)*100$	4,14%	-25,35%		>Rendimento Cct/Bot
TASSO INCIDENZA G. NC	$(Re/Ro)x100$	-9731,80%	195,59%		< 100% se industriale
LEVERAGE	$(Ti/Cp)$	2,70	2,11		se >3 rischio
ROI	$(Ro/Ti)*100$	-0,02%	-6,15%		bene se > Rod
ROS	$(Ro/Rv)*100$	-0,07%	-26,77%		dipende da settore
ROTAZIONE IMPIEGHI	$(Rv/Ti)$	0,21	0,23		dipende da settore
ROD	$(Of/Cd)*100$	0,66%	0,53%		Rod<Roi
EVA (€)	$(Roi - Costo capitale investito)xTi$	-16.906	-173.782		>0
	Costo capitale investito (Rod)	0,66%	0,53%		dipende dal mercato capitali

#### ANALISI PATRIMONIALE (dopo delibera distribuzione utile)

- Indici di composizione degli IMPIEGHI e delle FONTI

			31/12/2014	31/12/2013	Anno	
Attivo corrente	elasticità	$(Ac/Ti)*100$	4,12%	2,30%		
Attivo immobilizzato	rigidità	$(Im/Ti)*100$	95,88%	97,70%		
Totale impieghi			100,00%	100,00%		
Debiti a breve scadenza	incidenza Db	$(Db/Tf)*100$	6,95%	6,74%		
Debiti a m/l scadenza	incidenza Dc	$(Dc/Tf)*100$	12,67%	15,38%		
Capitale proprio	incidenza Cp	$(Cp/Tf)*100$	80,39%	77,88%		
Totale fonti			100,00%	100,00%		
Grado di capitalizzazione	$(Cp/Cd)$		4,10	3,52		> 0,5

#### ANALISI FINANZIARIA (dopo delibera distribuzione utile)

- Indici di solidità patrimoniale (equilibrio fonti-impieghi)

			31/12/2014	31/12/2013	Anno	
Autocopertura immobilizzazioni	$(Cp/Im)$		0,84	0,80		bene se tende a 1
Copertura globale immobilizzazioni	$(Cp+Dc)/Im$		0,97	0,95		> 1
Indici di disponibilità (current ratio)	$(Ac/Db)$		0,59	0,34		compreso tra 1 e 2

- Indici di liquidità (solubilità a breve)

			31/12/2014	31/12/2013	Anno	
Indice di liquidità primaria (acid test)	$DI/Db$		0,079	0,127		
Indice di liquidità secondaria (quick ratio)	$(DI+Df)/Db$		0,59	0,34		bene se tende a 1

- Indici di rotazione

			31/12/2014	31/12/2013	Anno	
Indice di rotazione attivo circolante	$(Rv/Ac)$		3,73	5,93		Ac da IV Direttiva Cee
Indice di rotazione delle rimanenze	$(Cv/Rm)$		#DIV/0!	#DIV/0!		
Rotazione dei crediti	$(Rv+Iva)/Clienti$		8,04	20,64		Clienti da IV Direttiva Cee
Giorni di dilazione media sulle vendite	$(1/Rot)*365$		45	18		giorni

#### RELAZIONE TRA INDICI E MARGINI (dopo delibera distribuzione utili)

		31/12/2014		31/12/2014
Autocopertura immobilizzazioni	$(Cp/Im)$	0,84	Margine di struttura	$(Cp - Im)$ -385.221
Copertura immobilizzazioni	$(Cp+Dc)/Im$	0,97	Margine struttura secon.	$(Cp+Dc) - Im$ -70.277
Indici di disponibilità (current ratio)	$Ac/Db$	0,59	Patrimonio circolante netto	$(Ac - Db)$ -70.277
Indice di liquidità secondaria (quick ratio)	$(Df+DI)/Db$	0,59	Margine di tesoreria	$(Df+DI)-Db$ -70.277



## BISCEGLIE APPRODI SPA

### RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI PATRIMONIO CIRCOLANTE NETTO

Elementi del patrimonio circolante netto	31/12/2014	31/12/2013	variazioni
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.623	22.308	-8.685
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	88.771	37.496	51.275
RIMANENZE	0	0	0
<b>Totale attivo corrente</b>	<b>102.394</b>	<b>59.804</b>	<b>42.590</b>
DEBITI A BREVE SCADENZA (senza distribuzione utili)	172.671	175.384	-2.713
<b>Patrimonio circolante netto</b>	<b>-70.277</b>	<b>-115.580</b>	<b>45.303</b>

Flusso generato dalla gestione reddituale

(procedimento indiretto)

Utile di esercizio		38.187
<b>Costi non monetari:</b>		
ammortamenti e svalutazione di immobilizzazioni	158.808	
ammortamento disaggio su prestiti	0	
quota netta TFRL competenza (*)	6.758	
minusvalenze su vendite di immobilizzazioni	0	
		165.566
<b>Ricavi non monetari:</b>		
costi patrimonializzati per lavori interni	0	
plusvalenze su vendite di immobilizzazioni	0	
		0
		203.753

(\*) gli aumenti al netto dell'imposta sostitutiva 11% su rivalutazione (costo monetario)

#### Rendiconto finanziario delle variazioni di patrimonio circolante netto

Parte I - Dimostrazione delle Fonti e degli impieghi		Parte II - Variazioni intervenute nei componenti il patrimonio circolante netto	
<i>Fonti di risorse finanziarie</i>		<i>Variazioni delle attività a breve</i>	
- flusso generato dalla gestione reddituale	203.753	- C/c bancari e postali	-5.254
- vendita di immobilizzazioni	0	- Assegni	0
- aumenti di passività consolidate	254.000	- Denaro e valori in cassa	-3.431
- aumenti a pagamento di capitale	0	- Crediti v/ clienti	44.940
- rimborsi di immobilizzazioni finanziarie	0	- Crediti v/ imprese controllate, collegate	0
	457.753	- Crediti tributari	-1.261
<i>Impieghi di risorse finanziarie</i>		- Crediti v/ altri	6.852
- acquisti di immobilizzazioni immat./ mater.	143.987	- Titoli	0
- rimborsi di passività consolidate	181.261	- Partecipazioni e azioni proprie	0
- pagamento dividendi ai soci	0	- Ratei e Risconti	13
- investimenti in immobilizzazioni finanziarie	22.060	- Crediti a M/L in scadenza	731
- rimborsi di capitale	0	- Crediti v/ Soci	0
	347.308	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0
		- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
		- Lavori in corso su ordinazione	0
		- Prodotti finiti e merci	0
		- Acconti materie	0
		<b>Totale variazioni attività a breve</b>	<b>42.590</b>
		<i>Variazioni delle passività a breve</i>	
		- Obbligazioni in scadenza	0
		- Obbligazioni convertibili in scadenza	0
		- Debiti verso soci per finanziamenti	0
		- Debiti verso banche	0
		- Debiti verso altri finanziatori	0
		- Acconti	0
		- Debiti verso fornitori	20.660
		- Debiti rappresentati da titoli di credito	0

		- Debiti v/ controllate, collegate e controll.	0
		- Debiti tributari	4.124
		- Debiti verso istituti di previdenza	3.199
		- Altri debiti	1.857
		- Fondi rischi e oneri	-12.844
		- Debiti per Tfrl	0
		- Ratei e risconti	-19.709
		Totale variazioni passività a breve	-2.713
- Totale Fonti	457.753	Totale variazioni attività a breve (incred.)	42.590
- Totale Impieghi	347.308	Totale variazioni passività a breve (decrem.)	-2.713
Incremento del patrimonio circolante netto	110.445	Incremento del patrimonio circolante netto	45.303
Parte III - Altre variazioni nella situazione patrimoniale - finanziaria che non comportano movimenti nel patrimonio circolante netto			
- Conversioni di obbligazioni in azioni	0	- Acquisto di opartecipazione mediante azioni od obbligazioni	0
- Aumenti di capitale con conferimenti in natura di immobilizzazioni	0	- Rivalutazioni monetario di immobilizzazioni	0
- Acquisizione di immobilizzazioni contro rilascio di obbligazioni	0		

## BISCEGLIE APPRODI SPA

### RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI CASSA

#### Disponibilità monetaria netta

	31/12/2014	31/12/2013	variazioni
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.623	22.308	-8.685
BANCHE C/ PASSIVI	0	0	0
<b>Avanzo di cassa</b>	<b>13.623</b>	<b>22.308</b>	<b>-8.685</b>

#### Rendiconto finanziario delle variazioni della disponibilità monetaria netta

a)	Disponibilità monetaria iniziale		22.308
	Avanzo di cassa		
b)	Flusso monetario operativo:		
+	Utile netto	38.187	
+	Ammortamenti e svalutazioni (compreso amm.to disaggio)	158.808	
-	Plusvalenze da alienazioni	0	
+	Minusvalenze da alienazione	0	
+/-	Variazione netta del TFRL (non corrente)	0	
+/-	Variazione netta dei fondi rischi e oneri (non corrente)	-177.261	
-/+	Variazione nelle rimanenze	0	
-/+	Variazione nei crediti, ratei e risconti attivi	-51.275	
+/-	Variazione nei debiti, ratei e risconti passivi	-2.713	
		<b>-34.254</b>	
c)	Flusso monetario da investimenti		
-	Acquisti di immobilizzazioni	-166.047	
-	Incrementi per lavori interni	0	
+	Vendite di immobilizzazioni	0	
+	Rimborsi di immobilizzazioni finanziarie	0	
		<b>-166.047</b>	
d)	Flusso monetario da finanziamenti		
+	Conferimenti dei soci a pagamento	0	
+	Aumenti di debiti a media/lunga scadenza	250.000	
-	Rimborsi di passività consolidate	0	
-	Rimborsi di capitale	0	
		<b>250.000</b>	
e)	Distribuzioni di utili	0	
f)	Flusso monetario netto del periodo		<b>49.699</b>
	Disponibilità netta finale (a + f)		<b>72.007</b>





<b>BISCEGLIE APPRODI SPA</b>					
<b>STATO PATRIMONIALE</b>					
	<i>anno 2014</i>	<i>anno 2013</i>	<i>anno 2012</i>	<i>anno 2011</i>	<i>variazione 2014 - 2013</i>
<b>Attivo patrimoniale</b>					
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI	€ 2.336.498	€ 2.493.059	€ 2.674.846	€ 2.729.008	-€ 172.235
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ 1.576.354</b>	<b>€ 1.685.365</b>	<b>€ 1.803.928</b>	<b>€ 1.877.358</b>	<b>-€ 109.011</b>
costi di impianto e di ampliamento	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
costi di impianto e di ampliamento	€ 0	€ 0	€ 92.861	€ 92.861	€ 0
f.do amm.to costi impianto e ampliamento	€ 0	€ 0	-€ 92.861	-€ 92.861	€ 0
spese di costituzione	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
spese di costituzione	€ 0	€ 0	€ 4.477	€ 4.477	€ 0
f.do amm.to spese di costituzione	€ 0	€ 0	-€ 4.477	-€ 4.477	€ 0
costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
spese di pubblicità da ammortizzare					€ 0
f.do amm.to spese di pubblicità da ammortizzare					€ 0
diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0	€ 0	€ 5.675	€ 7.031	€ 0
concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0	€ 0	€ 14.375	€ 13.627	€ 0
f.do amm.to licenze d'uso	€ 0	€ 0	-€ 8.700	-€ 6.596	€ 0
spese porto turistico in concessione	€ 1.576.247	€ 1.674.146	€ 1.772.049	€ 1.869.950	-€ 97.899
spese porto turistico in concessione	€ 2.682.253	€ 2.682.251	€ 2.682.253	€ 2.682.253	€ 2
f.do amm.to spese porto turistico	-€ 1.106.006	-€ 1.008.105	-€ 910.204	-€ 812.304	-€ 97.901
immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
altre immobilizzazioni	€ 106	€ 11.218	€ 26.204	€ 377	-€ 11.112
manutenzioni straordinarie su fabbricati in locazione	€ 72.117	€ 80.833	€ 108.468	€ 82.327	-€ 8.716
f.do amm.to spese porto turistico	-€ 72.011	-€ 69.614	-€ 82.264	-€ 81.950	-€ 2.396
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 757.492</b>	<b>€ 805.773</b>	<b>€ 866.296</b>	<b>€ 850.041</b>	<b>-€ 60.524</b>
terreni e fabbricati	€ 326.595	€ 330.264	€ 351.267	€ 329.175	-€ 21.003
costruzioni leggere (prfabbricati)	€ 25.301	€ 26.318	€ 24.318	€ 0	-€ 1.017
f.do amm.to costruzioni leggere	-€ 11.403	-€ 9.225	-€ 6.693	-€ 4.789	-€ 2.178
terreni e fabbricati civili	€ 349.047	€ 339.050	€ 349.050	€ 339.050	€ 9.997
f.do amm.to fabbricati commerciali	-€ 36.350	-€ 25.879	-€ 15.407	-€ 5.086	-€ 10.472
impianti e macchinario	€ 29.767	€ 38.813	€ 48.134	€ 20.793	-€ 9.321
impianti generici	€ 19.868	€ 19.868	€ 19.868	€ 19.868	€ 0
f.do amm.to impianti generici	-€ 9.568	-€ 8.155	-€ 6.467	-€ 4.727	-€ 1.413
impianti specifici	€ 44.697	€ 45.572	€ 45.572	€ 11.027	-€ 875
f.do amm.to impianti specifici	-€ 25.230	-€ 18.471	-€ 10.838	-€ 5.374	-€ 6.759
attrezzature industriali e commerciali	€ 392.449	€ 421.334	€ 451.336	€ 481.858	-€ 30.002
pontili galleggianti	€ 670.022	€ 670.022	€ 670.022	€ 670.022	€ 0
f.do amm.to pontili galleggianti	-€ 284.540	-€ 257.739	-€ 230.938	-€ 204.137	-€ 26.801
gommoni e attrezzature portuali	€ 37.833	€ 37.833	€ 37.833	€ 37.833	€ 0
f.do amm.to gommoni e attrezzature portuali	-€ 30.866	-€ 28.782	-€ 25.581	-€ 21.859	-€ 2.084
altri beni	€ 8.681	€ 15.362	€ 15.559	€ 18.215	-€ 197
altri beni materiali	€ 9.786	€ 18.362	€ 16.597	€ 16.597	-€ 8.577
f.do amm.to altri beni materiali	-€ 9.046	-€ 14.791	-€ 13.324	-€ 11.503	€ 5.745
mobili e macchine ordinarie d'ufficio	€ 18.074	€ 22.866	€ 22.866	€ 18.966	-€ 4.792
f.do amm.tomobili e macchine d'ufficio	-€ 12.874	-€ 16.552	-€ 15.261	-€ 13.148	€ 3.678
macchine d'ufficio elettroniche	€ 14.146	€ 24.100	€ 20.500	€ 20.500	-€ 9.954

<b>BISCEGLIE APPRODI SPA</b>					
<b>STATO PATRIMONIALE</b>					
	<i>anno 2014</i>	<i>anno 2013</i>	<i>anno 2012</i>	<i>anno 2011</i>	<i>variazione 2014 - 2013</i>
f.do amm.to macchine d'ufficio elettroniche	-€ 11.405	-€ 18.623	-€ 15.819	-€ 13.197	€ 7.218
immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 2.652</b>	<b>€ 1.921</b>	<b>€ 4.621</b>	<b>€ 1.609</b>	<b>-€ 2.700</b>
partecipazioni	€ 500	€ 500	€ 500	€ 125	€ 0
Crediti vs altri	€ 2.152	€ 1.421	€ 4.121	€ 1.484	-€ 2.700
depositi cauzionali	€ 2.152	€ 1.421	€ 4.121	€ 1.484	€ 730
altri crediti immobilizzati	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
altri titoli	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
azioni proprie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>€ 142.025</b>	<b>€ 100.865</b>	<b>€ 123.804</b>	<b>€ 204.179</b>	<b>-€ 2.700</b>
<b>Rimanenze</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
materie prime, sussidiarie e di consumo (imballaggi)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
prodotti finiti e merci	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
acconti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Crediti</b>	<b>€ 128.402</b>	<b>€ 78.557</b>	<b>€ 99.786</b>	<b>€ 144.446</b>	<b>€ 49.845</b>
verso clienti	€ 79.020	€ 34.766	€ 14.283	€ 25.035	€ 44.255
crediti vs clienti	€ 0	€ 36.784	€ 46.530	€ 40.702	-€ 36.784
crediti vs clienti per fatture da emettere 2014	€ 69.206	€ 124.815	€ 3.762	€ 0	-€ 55.608
crediti vs clienti per fatture da emettere ante 2014	€ 84.693				€ 84.693
debiti per cauzioni clienti	€ 0	-€ 3.900	-€ 3.900	-€ 3.900	€ 3.900
crediti insoluti vs clienti	€ 89.303	€ 56.635	€ 56.635	€ 56.635	€ 32.668
f.do svalutazione crediti vs clienti	-€ 164.182	-€ 179.568	-€ 88.745	-€ 68.403	€ 15.386
crediti tributari	€ 38.732	€ 39.993	€ 73.218	€ 78.143	-€ 1.261
erario c/ritenute subite	€ 121	€ 165	€ 466	€ 7.695	-€ 44
erario per credito di imposta	€ 35.302	€ 35.302	€ 35.302	€ 35.302	€ 0
erario per acconti imposta ired - irap -	€ 3.309	€ 4.526	€ 8.975	€ 6.672	-€ 1.217
imposte anticipate	€ 0	€ 0	€ 28.475	€ 28.475	€ 0
verso altri	€ 10.650	€ 3.798	€ 12.285	€ 41.268	€ 6.851
crediti vari	€ 3.787	€ 0	€ 11.368	€ 28.268	€ 3.787
credito vs inail	€ 2.578				€ 2.578
crediti anticipi dipendenti/amministratori	€ 4.285	€ 3.798	€ 917	€ 13.000	€ 486
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
altre partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
azioni proprie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
altri titoli	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>€ 13.623</b>	<b>€ 22.308</b>	<b>€ 24.018</b>	<b>€ 59.733</b>	<b>-€ 8.686</b>
depositi bancari e postali	€ 12.963	€ 18.217	€ 19.699	€ 58.654	-€ 5.254
denaro e valori in cassa	€ 660	€ 4.091	€ 4.318	€ 1.080	-€ 3.431
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>€ 7.618</b>	<b>€ 7.606</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 1.519</b>	<b>€ 13</b>
<b>Ratei attivi</b>	<b>€ 456</b>	<b>€ 456</b>	<b>€ 456</b>	<b>€ 456</b>	<b>€ 0</b>
Ratei attivi operativi	€ 456	€ 456	€ 456	€ 456	€ 0
Ratei attivi extra-operativi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Risconti attivi</b>	<b>€ 7.162</b>	<b>€ 7.149</b>	<b>€ 9.544</b>	<b>€ 1.063</b>	<b>€ 13</b>
Risconti attivi operativi	€ 7.162	€ 7.149	€ 9.544	€ 1.063	€ 13
Risconti attivi extra-operativi	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 2.486.141</b>	<b>€ 2.601.530</b>	<b>€ 2.808.650</b>	<b>€ 2.934.707</b>	<b>-€ 174.922</b>
<b>Passivo patrimoniale</b>					

**BISCEGLIE APPRODI SPA**  
**STATO PATRIMONIALE**

	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	variazione 2014 - 2013
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 959.778</b>	<b>€ 921.592</b>	<b>€ 1.234.598</b>	<b>€ 1.373.091</b>	<b>€ 38.185</b>
I - Capitale	€ 1.721.616	€ 1.721.616	€ 1.721.616	€ 1.721.616	€ 0
II - Riserva da sopraprezzo delle azioni	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
III - Riserva di rivalutazione	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
IV - Riserva legale	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1	€ 0
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
VI - Riserve statutarie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>VII - Altre riserve</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
versamenti soci in c/futuro aumento di capitale	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
differenza arrotondamento unità euro				€ 0	€ 0
contributo PTNBO 2011	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
contributo PTNBO 2007					€ 0
contributo c/capitale PTNBO 2008	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
VIII - perdite portate a nuovo	-€ 800.025	-€ 487.018	-€ 348.525	-€ 244.988	-€ 313.007
IX - perdita dell'esercizio	€ 0	-€ 313.006	-€ 138.493	-€ 103.537	€ 313.006
Quota dell'utile a riserva	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
risultato esercizio	€ 38.186				€ 38.186
Quota dell'utile agli azionisti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>€ 276.454</b>	<b>€ 383.774</b>	<b>€ 284.660</b>	<b>€ 245.720</b>	<b>-€ 132.319</b>
fondi rischi per cause legali	€ 77.159	€ 81.371	€ 45.000	€ 45.000	-€ 4.212
fondo rischi danni diportisti	€ 11.687	€ 24.531			-€ 12.844
fondo rischi per canoni di concessione demaniale in contenzioso	€ 116.218	€ 238.457	€ 210.740	€ 179.030	-€ 122.239
fondo per ammutazione ciciliche	€ 25.000				
Fondo rischi per TARSU e tares comune di bisceglie	€ 46.390	€ 39.415	€ 28.920	€ 21.690	€ 6.975
<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SU</b>	<b>€ 50.177</b>	<b>€ 40.870</b>	<b>€ 32.003</b>	<b>€ 29.958</b>	<b>€ 29.958</b>
<b>DEBITI</b>	<b>€ 158.443</b>	<b>€ 128.603</b>	<b>€ 71.679</b>	<b>€ 46.825</b>	<b>€ 23.001</b>
3) debiti verso soci per finanziamenti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>4) debiti verso banche</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5) debiti verso altri finanziatori	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6) acconti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>7) debiti verso fornitori</b>	<b>€ 48.569</b>	<b>€ 27.909</b>	<b>€ 26.536</b>	<b>€ 24.223</b>	<b>€ 20.660</b>
debiti vs fornitori	€ 5.425	€ 19.887	€ 12.335	€ 11.000	-€ 14.462
note di credito da ricevere	€ 0	-€ 14.899			€ 14.899
fornitori per fatture da ricevere	€ 43.144	€ 22.920	€ 14.201	€ 13.223	€ 20.223
<b>12) debiti tributari</b>	<b>€ 39.941</b>	<b>€ 35.817</b>	<b>€ 20.661</b>	<b>€ 11.134</b>	<b>-€ 2.715</b>
Regione c/irap	€ 11.993	€ 8.241	€ 11.288	€ 2.970	€ 3.752
comuni e regioni c/addizionale irpef	€ 634	€ 1.221			-€ 587
erario c/ritenute 1001 (dipendenti)	€ 4.090	€ 9.030	€ 4.151	€ 5.409	-€ 4.940
erario c/ritenute 2013	€ 3.856				€ 3.856
erario c/ritenute 1040 (lavoro autonomo)	€ 1.440	€ 1.075	€ 1.329	€ 2.755	€ 364
erario per iva	€ 9.400	€ 14.561	€ 3.853		-€ 5.161
equitalia spese accessorie pignoramento	€ 6.839				
altri debiti tributari	€ 1.688	€ 1.689	€ 41		-€ 1
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</b>	<b>€ 25.966</b>	<b>€ 22.767</b>	<b>€ 7.961</b>	<b>€ 10.811</b>	<b>€ 3.199</b>
debiti vs inps dipendenti	€ 7.237	€ 20.469	€ 6.265	€ 10.811	-€ 13.231
debiti vs inps collaboratori	€ 1.889	€ 2.830	€ 302	€ 0	-€ 941
debito INPS anno 2013 raterizzato	€ 16.840				€ 16.840

BISCEGLIE APPRODI SPA					
STATO PATRIMONIALE					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	variazione 2014 - 2013
crediti vs inail a conguaglio	€ 0	-€ 532	€ 1.394	€ 0	€ 532
<b>14) altri debiti</b>	<b>€ 43.968</b>	<b>€ 42.111</b>	<b>€ 16.521</b>	<b>€ 657</b>	<b>€ 1.857</b>
dipendenti c/retribuzioni	€ 28.536	€ 21.728	€ 12.345	€ 0	€ 6.809
sindacati per ritenute	€ 0	€ 516	€ 84	€ 0	-€ 516
altri debiti vs erario	€ 0	€ 0	€ 3.350	€ 657	€ 0
debiti vs agenzia delle dogane	€ 0	€ 7.695			-€ 7.695
Equitalia c/pignoramenti	€ 7.464	€ 6.842			€ 622
altri debiti	€ 6.719	€ 68			€ 6.651
amministratori c/emolumenti	€ 1.248	€ 5.261	€ 742	€ 0	-€ 4.013
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>€ 1.041.288</b>	<b>€ 1.126.690</b>	<b>€ 1.185.710</b>	<b>€ 1.239.113</b>	<b>-€ 85.402</b>
<b>Ratei passivi</b>	<b>€ 2.542</b>	<b>€ 22.251</b>	<b>€ 14.071</b>	<b>€ 14.458</b>	<b>-€ 19.709</b>
<i>Ratei passivi operativi</i>	€ 2.542	€ 22.251	€ 14.071	€ 14.458	-€ 19.709
<i>Ratei passivi extra-operativi</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Risconti passivi</b>	<b>€ 1.038.747</b>	<b>€ 1.104.439</b>	<b>€ 1.171.640</b>	<b>€ 1.224.654</b>	<b>-€ 65.693</b>
<i>Risconti passivi operativi</i>	€ 1.038.747	€ 1.104.439	€ 1.171.640	€ 1.224.654	-€ 65.693
<i>Risconti passivi extra-operativi</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>	<b>€ 2.486.141</b>	<b>€ 2.601.530</b>	<b>€ 2.808.650</b>	<b>€ 2.934.707</b>	<b>-€ 126.577</b>

BISCEGLI APPRODI SPA					
CONTO ECONOMICO CIVILISTICO					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
<b>Valore della produzione</b>	<b>€ 618.389</b>	<b>€ 679.596</b>	<b>€ 755.890</b>	<b>€ 764.391</b>	<b>-€ 61.207</b>
1) ricavi prestazioni di servizi	€ 529.465	€ 612.562	€ 672.223	€ 675.881	-€ 83.097
corrispettivi ormeggi posti barca darsena principale	€ 529.465	€ 597.894	€ 620.712	€ 655.113	-€ 68.430
corrispettivi ormeggi posti barca darsena giornalieri					€ 0
<b>totale prestazione servizi ormeggio</b>	<b>€ 529.465</b>	<b>€ 597.894</b>	<b>€ 620.712</b>	<b>€ 655.113</b>	<b>-€ 68.430</b>
altri corrispettivi		€ 14.667	€ 51.351	€ 20.768	-€ 14.667
corrispettivi vari		€ 0	€ 160	€ 0	€ 0
<b>totale altri corrispettivi</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 14.667</b>	<b>€ 51.512</b>	<b>€ 20.768</b>	<b>-€ 14.667</b>
sconti su corrispettivi posti barca		€ 0	€ 0		€ 0
altri sconti e abbuoni		€ 0	€ 0		€ 0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione,	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4) incrementi alle immobilizzazioni per lavori interni		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5) altri ricavi e proventi	€ 88.924	€ 67.034	€ 83.667	€ 88.510	€ 21.890
sopravvenienze attive ordinarie	€ 22.820	€ 0	€ 15.528	€ 8.107	€ 22.820
altri ricavi e proventi	€ 1.245	€ 912	€ 1.306	€ 2.789	€ 333
fitti attivi	€ 390	€ 1.653	€ 2.364	€ 2.859	-€ 1.263
imposte anticipate				€ 10.285	€ 0
contributi c/impianti quota esercizio	€ 64.470	€ 64.470	€ 64.470	€ 64.470	€ 0
<b>Costi della produzione</b>	<b>€ 618.781</b>	<b>€ 839.625</b>	<b>€ 883.861</b>	<b>€ 850.942</b>	<b>-€ 220.844</b>
6) per materie prime, sussidiari, di consumo e merci	€ 8.993	€ 5.675	€ 11.782	€ 6.502	€ 3.317
materiale di consumo	€ 2.981	€ 1.747	€ 2.653	€ 3.883	€ 1.234
altri acquisti	€ 6.012	€ 3.928	€ 9.130	€ 2.619	€ 2.084
7) per servizi	€ 165.369	€ 246.954	€ 235.682	€ 286.932	-€ 81.584
spese gestione portuali	€ 82.246	€ 112.882	€ 100.527	€ 116.875	-€ 30.636
energia elettrica	€ 24.188	€ 36.034	€ 36.130	€ 36.110	-€ 11.847
canone acqua	€ 5.667	€ 5.795	€ 6.162	€ 7.399	-€ 128
canoni di manutenzione periodica	€ 5.775	€ 2.373	€ 5.197	€ 758	€ 3.402
manutenzione e riparazione	€ 3.777	€ 19.195	€ 10.469	€ 12.409	-€ 15.417
canoni di vigilanza	€ 1.896	€ 2.370	€ 1.572	€ 2.260	-€ 474
servizi di pulizia	€ 3.265	€ 4.200	€ 4.965	€ 4.500	-€ 935
premi assicurativi	€ 11.286	€ 10.329	€ 7.010	€ 16.045	€ 957
spese telefoniche (compreso cellulari)	€ 2.966	€ 5.506	€ 6.635	€ 10.189	-€ 2.540
consulente tecniche	€ 4.160	€ 7.932	€ 2.196	€ 4.244	-€ 3.772
altri costi per servizi	€ 1.952	€ 3.687	€ 4.580	€ 7.706	-€ 1.735
concessioni demaniali	€ 17.114	€ 15.461	€ 15.478	€ 15.056	€ 1.653
servizio smaltimento rifiuti	€ 200	€ 0	€ 134	€ 200	€ 200
spese generali societarie e di consulenza	€ 83.123	€ 134.072	€ 135.155	€ 170.057	-€ 50.948
emolumenti consiglio di amministrazione al lordo contributi	€ 48.997	€ 56.743	€ 56.871	€ 64.878	-€ 7.746
rimborsi forfettari ed indennità chilometriche	€ 1.046	€ 8.505	€ 13.200	€ 0	-€ 7.459
onorari componenti collegio sindacale	€ 9.715	€ 13.010	€ 8.624	€ 9.066	-€ 3.295
spese consulenza legale	€ 0	€ 21.105	€ 10.921	€ 13.442	-€ 21.105
consulenza paghe	€ 2.669	€ 4.509	€ 5.652	€ 4.263	-€ 1.841
consulenze amministrative (contabilità bilancio)	€ 5.512	€ 6.646	€ 6.820	€ 11.471	-€ 1.134
spese software, programmi e assimilati web	€ 5.212	€ 9.913	€ 7.745	€ 33.203	-€ 4.701
rimborso spese varie		€ 549	€ 327	€ 3.173	-€ 549
spese di pubblicità e propaganda e tipografiche	€ 4.635	€ 4.818	€ 4.003	€ 16.285	-€ 183
spese partecipazione mostre e fiere e viaggi	€ 1.050	€ 2.444	€ 8.225	€ 4.971	-€ 1.394
spese postali ed assimilate	€ 838	€ 592	€ 558	€ 1.168	€ 246
spese di rappresentanza	€ 795	€ 3.661	€ 9.874	€ 8.138	-€ 2.867

BISCEGLI APPRODI SPA					
CONTO ECONOMICO CIVILISTICO					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
contributi associativi	€ 2.655	€ 1.577	€ 2.334	€ 0	€ 1.078
<b>8) per godimento di beni di terzi</b>	<b>€ 327</b>	<b>€ 2.031</b>	<b>€ 1.437</b>	<b>€ 7.604</b>	<b>-€ 1.703</b>
fitti passivi	€ 327	€ 2.031	€ 1.437	€ 7.604	-€ 1.703
altri canoni					€ 0
<b>9) per il personale</b>	<b>€ 237.562</b>	<b>€ 343.634</b>	<b>€ 398.962</b>	<b>€ 320.531</b>	<b>-€ 106.072</b>
a) salari e stipendi	€ 171.429	€ 247.845	€ 294.835	€ 240.680	-€ 76.416
retribuzioni e salari	€ 165.775	€ 247.617	€ 293.851	€ 233.663	-€ 81.842
compensi occasionali	€ 5.654	€ 0	€ 938	€ 525	€ 5.654
altri costi del personale		€ 228	€ 46	€ 6.492	-€ 228
b) oneri sociali	€ 54.192	€ 79.517	€ 84.545	€ 63.879	-€ 25.325
oneri sociali inps	€ 49.604	€ 73.013	€ 75.773	€ 59.383	-€ 23.409
oneri sociali inail	€ 4.588	€ 6.504	€ 8.772	€ 4.495	-€ 1.915
c) trattamento di fine rapporto	€ 11.941	€ 16.273	€ 19.583	€ 15.973	-€ 4.332
d) trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>€ 158.807</b>	<b>€ 190.910</b>	<b>€ 182.618</b>	<b>€ 190.432</b>	<b>-€ 32.103</b>
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 105.135	€ 106.927	€ 105.768	€ 100.112	-€ 1.792
amm.to e dep.to costi impianto ed ampliamento	€ 563	€ 400	€ 200		€ 163
amm.to e dep.to costi software	€ 1.851	€ 2.105	€ 2.105	€ 2.170	-€ 253
amm.to e dep.to costi porto turistico concessione	€ 97.901	€ 97.901	€ 97.901	€ 97.901	€ 0
amm.to e de.pto altre immobilizzazioni immateriali	€ 4.819	€ 6.522	€ 5.563	€ 42	-€ 1.702
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 53.673	€ 57.889	€ 56.508	€ 45.943	-€ 4.217
amm.to fabbricati civili	€ 12.802	€ 13.003	€ 12.226	€ 6.082	-€ 202
amm.to impianti e macchinari	€ 9.046	€ 9.321	€ 7.204	€ 2.710	-€ 275
amm.to attrezzature industriali e commerciali	€ 28.884	€ 30.002	€ 30.523	€ 30.859	-€ 1.118
amm.to mobili a macchine ord ufficio	€ 2.747	€ 4.096	€ 4.735	€ 4.238	-€ 1.348
amm.to altri beni	€ 193	€ 1.467	€ 1.821	€ 2.054	-€ 1.274
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					€ 0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		€ 26.094	€ 20.342	€ 44.378	-€ 26.094
<b>11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
rimanenze iniziali imballaggi					€ 0
rimanenze finali imballaggi					€ 0
<b>13) altri accantonamenti per concessione demaniale</b>	<b>€ 30.671</b>	<b>€ 31.588</b>	<b>€ 31.710</b>	<b>€ 31.710</b>	<b>-€ 917</b>
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 17.051</b>	<b>€ 18.833</b>	<b>€ 21.669</b>	<b>€ 7.230</b>	<b>-€ 1.782</b>
altri oneri diversi di gestione (ICI , imposta registro)	€ 10.076	€ 8.338	€ 14.439		€ 1.738
tassa rifiuti	€ 6.975	€ 10.495	€ 7.230	€ 7.230	-€ 3.520
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>-€ 392</b>	<b>-€ 160.029</b>	<b>-€ 127.971</b>	<b>-€ 86.551</b>	<b>€ 159.637</b>
<b>Proventi e oneri finanziari</b>	<b>-€ 3.185</b>	<b>-€ 2.728</b>	<b>€ 766</b>	<b>€ 2.100</b>	<b>-€ 457</b>
15) proventi da partecipazioni		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
16) altri proventi finanziari	€ 20	€ 329	€ 1.588	€ 3.269	-€ 309
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 7				€ 7
d) proventi diversi dai precedenti	€ 12	€ 329	€ 1.588	€ 3.269	-€ 316
17) interessi ed altri oneri finanziari	€ 3.205	€ 3.057	€ 823	€ 1.169	€ 148
interessi bancari					€ 0
interessi passivi su mutui					€ 0
interessi passivi altri debiti	€ 3.205	€ 3.057	€ 823	1169,47	€ 148
17-bis) utili e perdite su cambi		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
18) rivalutazioni		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
19) svalutazioni		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Proventi e oneri straordinari</b>	<b>€ 53.756</b>	<b>-€ 142.007</b>	<b>€ 0</b>	<b>-€ 10.794</b>	<b>€ 195.764</b>
20) proventi	€ 183.964	€ 54.790	€ 0	€ 0	€ 129.174

BISCEGLI APPRODI SPA					
CONTO ECONOMICO CIVILISTICO					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
sopravvenienze attive assicurative		€ 0	€ 0		€ 0
sopravvenienze ordinarie attive	€ 183.964	€ 54.790	€ 0	€ 0	€ 129.174
rimbrosi ires		€ 0	€ 0		€ 0
<b>21) oneri</b>	<b>€ 130.207</b>	<b>€ 196.797</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 10.794</b>	<b>-€ 66.590</b>
sopravvenienze passive	€ 81.116	€ 28.475		€ 10.794	€ 52.641
sopravvenienze passive per svalutazione crediti vs clienti		€ 64.730			-€ 64.730
sopravvenienze passive eliminazione costi pluriennali		€ 12.744			-€ 12.744
sanzioni agenzia demanio	€ 7.252	€ 7.695			-€ 443
sopravvenienze passive spese legali	€ 10.000	€ 36.371			-€ 26.371
sopravvenienze passive ratei ferie non godute		€ 22.251			-€ 22.251
sopravvenienze passive per oneri accessori equitalia	€ 6.839				
sopravvenienze per accantonamento fondo manutenzione cicilica	€ 25.000				
sopravvenienze per accantonamento danni diportisti dicembre 2013		€ 24.531		€ 0	-€ 24.531
<b>Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- E)</b>	<b>€ 50.179</b>	<b>-€ 304.765</b>	<b>-€ 127.205</b>	<b>-€ 95.245</b>	<b>€ 354.944</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate</b>	<b>€ 11.993</b>	<b>€ 8.241</b>	<b>€ 11.288</b>	<b>€ 8.292</b>	<b>€ 3.752</b>
irap anno corrente	€ 11.993	€ 8.241	€ 11.288	€ 8.292	€ 3.752
ires anno corrente					€ 0
<b>23) utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>€ 38.186</b>	<b>-€ 313.006</b>	<b>-€ 138.493</b>	<b>-€ 103.537</b>	<b>€ 351.192</b>





<b>BISCEGLIE APPORDI SPA</b>					
<b>STATO PATRIMONIALE CIVILISTICO</b>					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
<b>Attivo patrimoniale</b>					
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 2.336.498</b>	<b>€ 2.493.059</b>	<b>€ 2.674.846</b>	<b>€ 2.729.008</b>	<b>-€ 181.787</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ 1.576.354</b>	<b>€ 1.685.365</b>	<b>€ 1.803.928</b>	<b>€ 1.877.358</b>	<b>-€ 109.011</b>
costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-
spese di costituzione	-	-	0	0	-
costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-	-
diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-
concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	5.675	7.031	-
spese porto turistico in concessione	1.576.247	1.674.146	1.772.049	1.869.950	- 97.899
immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-
altri beni	106	11.218	26.204	377	- 11.112
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 757.492</b>	<b>€ 805.773</b>	<b>€ 866.296</b>	<b>€ 850.041</b>	<b>-€ 60.524</b>
terreni e fabbricati	326.595	330.264	351.267	329.175	- 3.669
impianti e macchinario	29.767	38.813	48.134	20.793	- 9.046
attrezzature industriali e commerciali	392.449	421.334	451.336	481.858	- 28.885
altri beni	8.681	15.362	15.559	18.215	- 6.681
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 2.652</b>	<b>€ 1.921</b>	<b>€ 4.621</b>	<b>€ 1.609</b>	<b>€ 730</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>€ 142.025</b>	<b>€ 100.865</b>	<b>€ 123.804</b>	<b>€ 204.179</b>	<b>€ 0</b>
<b>Rimanenze</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
materie prime, sussidiarie e di consumo (imballaggi)	0	0	0	0	-
prodotti finiti e merci	0	0	0	0	-
acconti	0	0	0	0	-
<b>Crediti</b>	<b>€ 128.402</b>	<b>€ 78.557</b>	<b>€ 99.786</b>	<b>€ 144.446</b>	<b>€ 49.845</b>
verso clienti	79.020	34.766	14.283	25.035	44.255
crediti tributari	38.732	39.993	73.218	78.143	- 1.261
verso altri	10.650	3.798	12.285	41.268	6.851
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>€ 13.623</b>	<b>€ 22.308</b>	<b>€ 24.018</b>	<b>€ 59.733</b>	<b>-€ 8.686</b>
depositi bancari e postali	12.963	18.217	19.699	58.654	- 5.254
denaro e valori in cassa	660	4.091	4.318	1.080	- 3.431
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>€ 7.618</b>	<b>€ 7.606</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 1.519</b>	<b>€ 13</b>
Ratei attivi	456	456	456	456	-
Risconti attivi	7.162	7.149	9.544	1.063	13
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>€ 2.486.141</b>	<b>€ 2.601.530</b>	<b>€ 2.808.650</b>	<b>€ 2.934.707</b>	<b>-€ 181.775</b>
<b>Passivo patrimoniale</b>					
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 959.777</b>	<b>€ 921.592</b>	<b>€ 1.234.597</b>	<b>€ 1.373.091</b>	<b>€ 38.185</b>
I - Capitale	1.721.616	1.721.616	1.721.616	1.721.616	-
VIII - perdite portate a nuovo	- 800.025	- 487.018	- 348.525	- 244.988	- 313.007
risultato di esercizio	38.186	- 313.006	- 138.493	- 103.537	351.192
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>€ 251.454</b>	<b>€ 383.774</b>	<b>€ 284.660</b>	<b>€ 245.720</b>	<b>-€ 132.319</b>
fondi rischi per cause legali	77.159	81.371	45.000	45.000	- 4.212
fondo rischi danni diportisti	11.687	24.531	-	-	- 12.844
fondo rischi per canoni di concessione demaniale in contenzioso	116.218	238.457	210.740	179.030	- 122.239
Fondo rischi per TARSU e tares comune di bisceglie	46.390	39.415	28.920	21.690	6.975
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO</b>	<b>€ 50.177</b>	<b>€ 40.870</b>	<b>€ 32.003</b>	<b>€ 29.958</b>	<b>€ 9.307</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>€ 158.444</b>	<b>€ 128.604</b>	<b>€ 71.680</b>	<b>€ 46.826</b>	<b>€ 29.840</b>
4) debiti verso banche	-	-	-	-	-
7) debiti verso fornitori	48.569	27.909	26.536	24.223	20.660
12) debiti tributari	39.941	35.817	20.661	11.134	4.124
13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.966	22.767	7.961	10.811	3.199
14) altri debiti	43.969	42.112	16.522	658	1.857
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>€ 1.041.288</b>	<b>€ 1.126.690</b>	<b>€ 1.185.710</b>	<b>€ 1.239.113</b>	<b>-€ 85.402</b>
Ratei passivi	2.542	22.251	14.071	14.458	- 19.709
Risconti passivi	1.038.747	1.104.439	1.171.640	1.224.654	- 65.693
<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>	<b>€ 2.461.141</b>	<b>€ 2.601.530</b>	<b>€ 2.808.650</b>	<b>€ 2.934.707</b>	<b>-€ 140.389</b>

**BISCEGLIE APPORDI SPA**  
**STATO PATRIMONIALE CIVILISTICO**

ATTIVO PATRIMONIALE	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 2.336.498</b>	<b>€ 2.493.059</b>	<b>€ 2.674.846</b>	<b>€ 2.729.008</b>	<b>-€ 181.787</b>
Immobilizzazioni immateriali	1.576.353,71	1.685.364,61	1.803.928,16	1.877.358,43	- 109.011
Immobilizzazioni materiali	757.492,40	805.772,87	866.296,47	850.041,40	- 48.280
Immobilizzazioni finanziarie	2.651,56	1.921,31	4.621,31	1.608,51	730
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>€ 142.025</b>	<b>€ 100.865</b>	<b>€ 123.804</b>	<b>€ 204.179</b>	<b>€ 0</b>
Rimanenze	-	-	-	-	-
Crediti	128.402,16	78.557,08	99.786,00	144.446,18	49.845
Disponibilità liquide	13.622,63	22.308,33	24.017,75	59.733,30	- 8.686
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>€ 7.618</b>	<b>€ 7.606</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 1.519</b>	<b>€ 13</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.486.141</b>	<b>2.601.530</b>	<b>2.808.650</b>	<b>2.934.707</b>	<b>- 181.775</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>€ 959.777</b>	<b>€ 921.592</b>	<b>€ 1.234.597</b>	<b>€ 1.373.091</b>	<b>€ 38.185</b>
<b>Passività</b>					
Fondi per rischi ed oneri	251.454,20	383.773,51	284.659,81	245.719,91	- 132.319
trattamento di fine rapporto di lavoro	50.177,36	40.870,26	32.003,45	29.957,86	9.307
debiti	158.444,15	128.604,45	71.679,60	46.825,84	29.840
ratei e risconti	1.041.288,35	1.126.690,17	1.185.710,15	1.239.112,54	- 85.402
<b>totale passività</b>	<b>€ 1.501.364</b>	<b>€ 1.679.938</b>	<b>€ 1.574.053</b>	<b>€ 1.561.616</b>	<b>-€ 178.574</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>	<b>€ 2.461.141</b>	<b>€ 2.601.530</b>	<b>€ 2.808.650</b>	<b>€ 2.934.707</b>	<b>-€ 140.389</b>

ATTIVO PATRIMONIALE	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
IMMOBILIZZAZIONI	2.336.497,67	2.493.058,79	2.674.845,94	2.729.008,34	- 156.561
ATTIVO CIRCOLANTE	142.024,79	100.865,41	123.803,75	204.179,48	41.159
RATEI E RISCONTI	7.618,43	7.605,83	10.000,27	1.519,07	13
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.486.140,9</b>	<b>2.601.530,0</b>	<b>2.808.650,0</b>	<b>2.934.706,9</b>	<b>- 181.774,5</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.001.065,5</b>	<b>2.048.281,9</b>	<b>2.420.307,3</b>	<b>2.612.203,2</b>	<b>- 47.216,4</b>
FONDI PER RISCHI ED ONERI	251.454,20	383.773,51	284.659,81	245.719,91	- 132.319
TARTTAMENTO DI FINE RAPPORTO	50.177,36	40.870,26	32.003,45	29.957,86	9.307
DEBITI	158.444,15	128.604,45	71.679,60	46.825,84	29.840
RATEI E RISCONTI	1.041.288,35	1.126.690,17	1.185.710,15	1.239.112,54	- 85.402
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>460.075,71</b>	<b>553.248,22</b>	<b>388.342,86</b>	<b>322.503,61</b>	<b>- 93.172,51</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>	<b>2.461.141,2</b>	<b>2.601.530,1</b>	<b>2.808.650,2</b>	<b>2.934.706,8</b>	<b>- 140.388,9</b>

<b>BISCEGLIE APPRODI SPA</b>					
<b>CONTO ECONOMICO CIVILISTICO</b>					
	anno 2014	anno 2013	anno 2012	anno 2011	differenza 2014 - 2013
<b>Valore della produzione</b>	<b>€ 618.389</b>	<b>€ 679.596</b>	<b>€ 755.890</b>	<b>€ 764.391</b>	<b>-€ 61.207</b>
1) ricavi prestazioni di servizi	529.465	612.562	672.223	675.881	83.097
5) altri ricavi e proventi	88.924	67.034	83.667	88.510	21.890
<b>Costi della produzione</b>	<b>€ 618.781</b>	<b>€ 839.625</b>	<b>€ 883.861</b>	<b>€ 850.942</b>	<b>-€ 220.844</b>
6) per materie prime, sussidiari, di consumo e merci	8.993	5.675	11.782	6.502	3.317
spese gestione portuali	82.246	112.882	100.527	116.875	30.636
spese generali societarie e di consulenza	83.123	134.072	135.155	170.057	50.948
8) per godimento di beni di terzi	327	2.031	1.437	7.604	1.703
9) per il personale	237.562	343.634	398.962	320.531	106.072
10) ammortamenti e svalutazioni	158.807	190.910	182.618	190.432	32.103
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	-	-	-	-	-
13) altri accantonamenti per concessione demaniale	30.671	31.588	31.710	31.710	917
14) oneri diversi di gestione	17.051	18.833	21.669	7.230	1.782
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>-€ 392</b>	<b>-€ 160.029</b>	<b>-€ 127.971</b>	<b>-€ 86.551</b>	<b>€ 159.637</b>
<b>Proventi e oneri finanziari</b>	<b>- 3.185</b>	<b>- 2.728</b>	<b>766</b>	<b>2.100</b>	<b>- 5.285</b>
<b>Proventi e oneri straordinari</b>	<b>53.756</b>	<b>142.007</b>	<b>-</b>	<b>10.794</b>	<b>195.764</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)</b>	<b>€ 50.179</b>	<b>-€ 304.765</b>	<b>-€ 127.205</b>	<b>-€ 95.245</b>	<b>€ 350.116</b>
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticip	11.993	8.241	11.288	8.292	3.701
<b>23) utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>38.186</b>	<b>- 313.006</b>	<b>- 138.493</b>	<b>- 103.537</b>	<b>353.817</b>

