

DISTRETTO DELLE TECNOLOGIE MARINE SCARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE PIANAZZE 74 LA SPEZIA
Codice Fiscale	01303220113
Numero Rea	
P.I.	01303220113
Capitale Sociale Euro	1.140.000
Forma giuridica	SCARL
Settore di attività prevalente (ATECO)	721909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	57.622	73.927
II - Immobilizzazioni materiali	256.325	238.041
III - Immobilizzazioni finanziarie	27	27
Totale immobilizzazioni (B)	313.974	311.995
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.489.693	1.806.675
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.799.572	3.621.174
Totale crediti	15.289.265	5.427.849
IV - Disponibilità liquide	2.420.239	4.875.623
Totale attivo circolante (C)	17.709.504	10.303.472
D) Ratei e risconti	165.968	225.551
Totale attivo	18.189.446	10.841.018
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.140.000	1.140.000
IV - Riserva legale	1.044	1.044
VI - Altre riserve	19.836	19.836
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(90.080)	(110.535)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(3.231)	20.456
Totale patrimonio netto	1.067.569	1.070.801
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	73.683	56.832
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.622.677	4.035.276
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.127.212	4.370.462
Totale debiti	15.749.889	8.405.738
E) Ratei e risconti	1.298.305	1.307.647
Totale passivo	18.189.446	10.841.018

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	675.271	889.269
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	233.985	270.489
altri	127.541	32.155
Totale altri ricavi e proventi	361.526	302.644
Totale valore della produzione	1.036.797	1.191.913
B) Costi della produzione		
7) per servizi	348.788	628.297
8) per godimento di beni di terzi	26.608	25.388
9) per il personale		
a) salari e stipendi	315.354	294.493
b) oneri sociali	83.560	75.628
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	34.589	34.506
c) trattamento di fine rapporto	18.021	19.339
d) trattamento di quiescenza e simili	-	0
e) altri costi	16.568	15.167
Totale costi per il personale	433.503	404.627
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	75.591	43.633
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.304	8.842
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.287	34.791
Totale ammortamenti e svalutazioni	75.591	43.633
14) oneri diversi di gestione	115.050	64.614
Totale costi della produzione	999.540	1.166.559
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	37.257	25.354
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	-	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	26.523	7.123
Totale proventi diversi dai precedenti	26.523	7.123
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(37.630)	(8.180)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(37.630)	(8.180)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.107)	(8.180)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	26.150	17.174
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(29.381)	(3.841)

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(29.381)	(3.841)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(3.231)	13.333

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

La presente nota costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

Le voci che compaiono nel bilancio, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, sono state valutate seguendo i dettami del CC ed i principi contabili nazionali. I principi, quindi, seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dalla legge all'articolo 2423 bis del Codice Civile. Tutte le poste indicate corrispondono invero ai valori desunti dalla contabilità ed inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema rappresentato negli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, sia per quanto attiene lo Stato Patrimoniale che il Conto Economico.

La Società, in deroga a quanto disposto dall'Art.2426, si è avvalsa della facoltà di iscrivere i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale, ai sensi dell'Art. 2435bis del C.C. Il principio di prudenza a cui ci siamo ispirati ha fatto sì di non ritenere di doversi procedere all'attualizzazione delle poste patrimoniali attive e passive con scadenza oltre i 12 mesi in quanto partite tra loro correlate (debito verso MIUR per credito agevolato, Credito verso consorziati per credito agevolato attribuito, a noi garantito da fidejussione oppure non erogati e quindi ancora nelle disponibilità liquide perchè non ritirati da alcuni enti).

Le immobilizzazioni sono state valutate al costo di acquisto e figurano iscritte in bilancio al netto di contributi e correlativo fondo di ammortamento. La procedura di ammortamento adottata tiene conto della residua possibilità di utilizzazione del bene negli esercizi futuri. I coefficienti di ammortamento coincidono con quelli previsti dalla normativa fiscale in quanto ritenuti

congrui ed idonei a fornire una rappresentazione corretta sul valore residuo del bene nell'arco di tempo previsto per il suo utilizzo.

I ratei e risconti sono iscritti in ottemperanza al principio di competenza dei costi e dei ricavi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	82.769	313.344	27	396.140
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.842	75.301		84.143
Valore di bilancio	73.927	238.041	27	311.995
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	77.148	-	77.148
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	636	1.170	-	1.806
Ammortamento dell'esercizio	16.304	59.287		75.591
Totale variazioni	16.940	16.691	-	33.631
Valore di fine esercizio				
Costo	82.133	389.322	27	471.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.511	132.997		157.508
Valore di bilancio	57.622	256.325	27	313.974

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.011.079	(13.826)	1.997.253	525.389	1.471.864
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	404.740	(80.695)	324.045	324.045	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.012.030	9.955.937	12.967.967	3.640.259	9.327.708
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.427.849	9.861.416	15.289.265	4.489.693	10.799.572

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del correlativo fondo di svalutazione pari a € 15.563 I crediti verso altri entro i 12 mesi sono rappresentati da credito agevolato € 701.390 , Credito Clipper 20.000 , crediti verso MIUR per contributi ancora da erogare € 2.918.126 e verso istituti di previdenza per € 743 . I crediti verso altri oltre i 12 mesi sono costituiti da: Credito agevolato € 2.655.045 , per progetto Fortemare € 292.147 , Ids € 10.000 , Blue Template € 259.121 , MIUR per contributi da erogare € 4.781.624 , FAS € 1.200.000 , RIMA € 44.871 e CLIPPER € 84.900

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.875.391	(2.456.102)	2.419.289
Denaro e altri valori in cassa	233	717	950
Totale disponibilità liquide	4.875.623	(2.455.385)	2.420.239

Le disponibilità liquide comprendono : € 1.162.930 di contributo a fondo perduto da erogare ai consorziati.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	4.976	4.976
Risconti attivi	225.551	(64.559)	160.992
Totale ratei e risconti attivi	225.551	(59.583)	165.968

I risconti attivi sono rappresentati da costi sostenuti per la realizzazione di progetti non ancora oggetto di rendicontazione.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.140.000	-	-		1.140.000
Riserva legale	1.044	-	-		1.044
Altre riserve					
Riserva straordinaria	19.836	-	-		19.836
Totale altre riserve	19.836	-	-		19.836
Utili (perdite) portati a nuovo	(110.535)	20.456	-		(90.080)
Utile (perdita) dell'esercizio	20.456	-	20.456	(3.231)	(3.231)
Totale patrimonio netto	1.070.801	20.456	(20.456)	(3.231)	1.067.569

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	56.832
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.061
Altre variazioni	(210)
Totale variazioni	16.851
Valore di fine esercizio	73.683

La voce attiene al debito maturato a favore dei dipendenti in carico a titolo di idennità fine trattamento.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	335.930	3.341	339.271	339.271	-
Debiti verso fornitori	1.124.935	(502.758)	622.177	253.146	369.031
Debiti tributari	-	10.911	10.911	10.911	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.210	(14.989)	17.221	17.221	-
Altri debiti	6.912.663	7.847.646	14.760.309	2.002.127	12.758.182
Totale debiti	8.405.738	7.344.151	15.749.889	2.622.677	13.127.212

I debiti verso altri entro i 12 mesi sono rappresentati da compensi C.d.A. € 74.925, stipendi € 12.836, CTS 1.680, Blue Template € 28.334 e debito verso MIUR per le rate di rimborso in scadenza nel 2018 pari a € 1.126.632, fondo perduto da erogare € 757.721. I debiti verso altri oltre i 12 mesi sono costituiti da debito Miur per € 12.053.939, che verrà rimborsato secondo il piano di ammortamento, fondo perduto da erogare 405.208, Blue Template 299.034

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.307.647	(9.342)	1.298.305
Totale ratei e risconti passivi	1.307.647	(9.342)	1.298.305

I risconti passivi sono costituiti dai contributi in conto esercizio su progetti ancora da realizzare.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Relativamente al conto economico si rileva che lo stesso riporta tutti i componenti negativi e positivi di reddito del periodo sulla base del principio della inerenza e della competenza economica.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nell'esercizio sono state considerate due operazioni, una sul fronte dei costi ed altra su quello dei ricavi avente natura straordinaria

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi	126.605	sopravvenienza attiva

La società ha contabilizzato il realizzo di una sopravvenienza attiva per un importo di € 126.605 su parziale insussistenza di debito nei confronti di un fornitore

Voce di costo	Importo	Natura
Oneri diversi di gestione	60.000	Perdita su crediti

La Società ha contabilizzato perdite su crediti per € 60.000 derivanti dal recesso esercitato da uno dei soci. A norma di Statuto, stante l'invariabilità dell'ammontare del capitale sociale, il rimborso delle quote avviene a carico della società mentre la partecipazione viene ripartita a titolo gratuito proporzionalmente a favore degli altri soci.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	9
Totale Dipendenti	9

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	48.500	12.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	12.000

i compensi corrisposti nel 2017 al collegio Sindacale con funzione di revisione legale ammontano a 12.000,00€

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di riportare a nuovo la perdita di esercizio.

Il bilancio si chiude sostanzialmente in pareggio. La perdita di esercizio di € 3231 è al netto di un carico fiscale di oltre 29 mila €.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Enrico Scopsi, ai sensi dell'art. 31 comma 2 - quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società. Il presente bilancio chiuso al 31/12/2017 rappresenta la reale situazione economico, patrimoniale e finanziaria della Società ed è conforme alle scritture contabili.