

DISTRETTO LIGURE DELLE TECNOLOGIE MARINE SCARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE PIANAZZE 74 - LA SPEZIA
Codice Fiscale	01303220113
Numero Rea	SP 117453
P.I.	01303220113
Capitale Sociale Euro	1.140.000
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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	41.318	57.622
II - Immobilizzazioni materiali	231.962	256.325
III - Immobilizzazioni finanziarie	20.027	27
Totale immobilizzazioni (B)	293.307	313.974
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.158.884	4.489.693
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.479.486	10.799.572
Totale crediti	13.638.370	15.289.265
IV - Disponibilità liquide	1.358.307	2.420.239
Totale attivo circolante (C)	14.996.677	17.709.504
D) Ratei e risconti	171.524	165.968
Totale attivo	15.461.508	18.189.446
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	(93.311)	(90.080)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(58.887)	(3.231)
Totale patrimonio netto	1.008.682	1.067.569
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	72.186	73.683
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.898.594	2.622.677
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.882.598	13.127.212
Totale debiti	13.781.192	15.749.889
E) Ratei e risconti	599.448	1.298.305
Totale passivo	15.461.508	18.189.446

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	586.166	675.271
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	198.547	233.985
altri	476	127.541
Totale altri ricavi e proventi	199.023	361.526
Totale valore della produzione	785.189	1.036.797
B) Costi della produzione		
7) per servizi	201.955	348.788
8) per godimento di beni di terzi	25.388	26.608
9) per il personale		
a) salari e stipendi	308.535	315.354
b) oneri sociali	80.954	83.560
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.773	34.589
c) trattamento di fine rapporto	9.111	18.021
e) altri costi	15.662	16.568
Totale costi per il personale	414.262	433.503
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	74.577	75.591
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.304	16.304
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.273	59.287
Totale ammortamenti e svalutazioni	74.577	75.591
14) oneri diversi di gestione	98.001	115.050
Totale costi della produzione	814.183	999.540
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(28.994)	37.257
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	18.813	26.523
Totale proventi diversi dai precedenti	18.813	26.523
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(31.541)	(37.630)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(31.541)	(37.630)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.728)	(11.107)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(41.722)	26.150
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(3.659)	(29.381)
imposte relative a esercizi precedenti	(13.506)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(17.165)	(29.381)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(58.887)	(3.231)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

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	82.133	389.322	27	471.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.511	132.997		157.508
Valore di bilancio	57.622	256.325	27	313.974
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	33.050	20.000	53.050
Ammortamento dell'esercizio	16.304	58.273		74.577
Totale variazioni	16.304	25.223	20.000	21.527
Valore di fine esercizio				
Costo	82.133	422.372	20.027	524.532
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.815	190.410		231.225
Valore di bilancio	41.318	231.962	20.027	293.307

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da depositi cauzionali per € 27 e la partecipazione nella società IBG nella misura del 40 % pari a € 20.000

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	1.997.253	87.852	1.909.401	654.256	1.255.145
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	324.045	150.512	173.533	173.533	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12.967.967	1.412.531	11.555.436	5.331.096	6.224.340
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	15.289.265	1.650.895	13.638.370	6.158.885	7.479.485

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 € 612.409, credito FAS € 300.000 , Credito Clipper € 26.678 , credito extra SME € 20.000, Blue template € 140.000, credito Fortemare € 292.147 crediti verso MIUR per contributi ancora da erogare € 3.939.011 e verso istituti di previdenza per € 851 . I crediti verso altri oltre i 12 mesi sono costituiti da: Credito agevolato € 2.034.308 , Blue Template € 119.120, Extra SME € 105.250, Med New Job € 122.097, Euromarine Robots € 63.322, RIMA € 44.871, MIUR per contributi da erogare € 3.676.442 e CLIPPER € 58.930

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.419.289	1.063.056	1.356.233
Denaro e altri valori in cassa	950	1.124	2.074
Totale disponibilità liquide	2.420.239	1.061.932	1.358.307

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4.976	2.953	7.929
Risconti attivi	160.992	2.603	163.595
Totale ratei e risconti attivi	165.968	5.556	171.524

I risconti attivi sono rappresentati da costi sostenuti per la realizzazione di progetti non ancora oggetto di rendicontazione. I ratei attivi sono costituiti da interessi attivi maturati sulle quote di credito agevolato.

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	(90.080)	(3.231)	-		(93.311)
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.231)	-	3.231	(58.887)	(58.887)
Totale patrimonio netto	1.067.569	(3.231)	3.231	(58.887)	1.008.682

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	73.683
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.151
Utilizzo nell'esercizio	9.648
Totale variazioni	1.497
Valore di fine esercizio	72.186

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	339.271	6.802	346.073	346.073	-
Debiti verso fornitori	622.177	-	583.910	226.243	357.667
Debiti tributari	10.911	10.911	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.221	15.578	1.643	1.643	-
Altri debiti	14.760.309	-	12.975.202	1.324.635	11.524.931
Totale debiti	15.749.889	-	13.781.192	1.898.594	11.882.598

I debiti verso altri entro i 12 mesi sono rappresentati da compensi C.d.A e CTS ..€ 70.676 , stipendi € 12.573, quota IBG € 15.000, Blue Template € 95.000 e debito verso MIUR per le rate di rimborso in scadenza nel 2019 pari a € 1.131.386 . I debiti verso altri oltre i 12 mesi sono costituiti da debito Miur per € 10.838.226. che verrà rimborsato secondo il piano di ammortamento, fondo perduto da erogare € 405.209 , Blue Template € 182.595, EU Marine INGV € 85.897, EU Marine Robots € 13.004 e UNIGE € 125.636

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	5.760	5.760
Risconti passivi	1.298.305	704.617	593.688
Totale ratei e risconti passivi	1.298.305	698.857	599.448

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.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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 imputati nel 2018 al collegio Sindacale con funzione di revisione legale ammontano a 11.927€

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

La Società ha incassato a titolo di contributo, sovvenzioni e crediti agevolati un importo complessivo di € 223.219 di cui 5000€ a titolo di credito agevolato e 218.219€ come contributi pubblici.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di riportare a nuovo la perdita di esercizio.

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 31/12/2018 rappresenta la reale situazione economico, patrimoniale e finanziaria della Società ed è conforme alle scritture contabili.