

DISTRETTO LIGURE DELLE TECNOLOGIE MARINE SCARL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE FIESCHI 18 - 19123 LA SPEZIA (SP)
Codice Fiscale	01303220113
Numero Rea	SP-117453 SP-117453
P.I.	01303220113
Capitale Sociale Euro	1.140.000
Forma giuridica	SCARL
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	25.014	41.318
II - Immobilizzazioni materiali	323.113	231.962
III - Immobilizzazioni finanziarie	22.827	20.027
Totale immobilizzazioni (B)	370.954	293.307
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.519.513	6.158.884
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.003.956	7.479.486
Totale crediti	15.523.469	13.638.370
IV - Disponibilità liquide	6.396.937	1.358.307
Totale attivo circolante (C)	21.920.406	14.996.677
D) Ratei e risconti	167.977	171.524
Totale attivo	22.459.337	15.461.508
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	(152.198)	(93.311)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(33.628)	(58.887)
Totale patrimonio netto	975.054	1.008.682
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	53.241	72.186
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.042.651	1.898.594
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.004.411	11.882.598
Totale debiti	21.047.062	13.781.192
E) Ratei e risconti	383.980	599.448
Totale passivo	22.459.337	15.461.508

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	525.069	586.166
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	136.543	198.547
altri	56	476
Totale altri ricavi e proventi	136.599	199.023
Totale valore della produzione	661.668	785.189
B) Costi della produzione		
7) per servizi	155.963	201.955
8) per godimento di beni di terzi	25.388	25.388
9) per il personale		
a) salari e stipendi	256.970	308.535
b) oneri sociali	68.761	80.954
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.563	24.773
c) trattamento di fine rapporto	3.899	9.111
e) altri costi	15.664	15.662
Totale costi per il personale	345.294	414.262
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	75.527	74.577
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.304	16.304
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.223	58.273
Totale ammortamenti e svalutazioni	75.527	74.577
14) oneri diversi di gestione	102.951	98.001
Totale costi della produzione	705.123	814.183
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(43.455)	(28.994)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	42.998	18.813
Totale proventi diversi dai precedenti	42.998	18.813
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(32.378)	(31.541)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(32.378)	(31.541)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	10.620	(12.728)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(32.835)	(41.722)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(793)	(3.659)
imposte relative a esercizi precedenti	-	(13.506)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(793)	(17.165)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(33.628)	(58.887)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

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.

Principi di redazione

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. 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).

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	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	150.165	2.800	152.965
Ammortamento dell'esercizio	16.304	59.223		75.527
Totale variazioni	16.304	90.942	2.800	107.246
Valore di fine esercizio				
Costo	82.133	572.537	22.827	677.497
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	57.119	249.424		306.543
Valore di bilancio	25.014	323.113	22.827	370.954

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da depositi cauzionali per € 27, la partecipazione nella società IBG nella misura del 40 % pari a € 20.000 e una quota associativa per € 2800.

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	1.909.401	(9.345)	1.900.056	334.463	1.565.593
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	173.533	(87.500)	86.033	86.033	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.555.436	1.981.944	13.537.380	1.099.017	12.438.363
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.638.370	1.885.099	15.523.469	1.519.513	14.003.956

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: 1) credito agevolato: TERMOMECCANICA POMPE € 335827, FINCANTIERI € 356701, INSIS € 79081, SITEP € 17046, ANTONINI € 35509, RINA SERVICES € 62024; 2) progetti: CLIPPER € 25870, BLUE TEMPLATE € 86374, EUMARINE ROBOTS € 30000, MED NEW JOB € 29785, EXTRA SME € 40800; 3) altri crediti: INAIL € 856. i crediti v/altri oltre i 12 mesi sono rappresentati da: 1) credito agevolato: TERMOMECCANICA POMPE € 527771, FINCANTIERI € 655880, INSIS € 119365, SITEP € 25749, ANTONINI € 79382, RINA SERVICES € 93620; 2) progetti: FORTEMARE € 292147, RIMA € 44871, CLIPPER € 39860, EUMARINE ROBOTS € 33322, MED NEW JOB € 68357, EXTRA SME € 80880.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.356.233	5.040.637	6.396.870
Denaro e altri valori in cassa	2.074	(2.007)	67

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	1.358.307	-	6.396.937

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	7.929	10.423	18.352
Risconti attivi	163.595	(13.970)	149.625
Totale ratei e risconti attivi	171.524	(3.547)	167.977

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		
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	(93.311)	(58.888)		(152.198)
Utile (perdita) dell'esercizio	(58.887)	58.888	(33.628)	(33.628)
Totale patrimonio netto	1.008.682	-	(33.628)	975.054

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	72.186
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.109
Utilizzo nell'esercizio	22.054
Totale variazioni	(18.945)
Valore di fine esercizio	53.241

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	346.073	(346.073)	0	-	-
Debiti verso fornitori	583.910	78.970	662.880	303.993	358.887
Debiti tributari	0	14.068	14.068	14.068	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.643	14.367	16.010	16.010	-
Altri debiti	12.975.202	7.378.902	20.354.104	2.708.580	17.645.524
Totale debiti	13.781.192	7.126.166	21.047.062	3.042.651	18.004.411

I debiti verso altri entro i 12 mesi sono rappresentati da: 1) rimborso credito agevolato: FLUMATURB € 705379, C3 € 443566, PYXIS € 287523, FORTEMARE € 31008, SWAD € 290440, PRODIFCOM € 501833, YSW € 257045; 2) contributi da erogare: BLUE TEMPLATE CIRCLE € 39806, BLUE TEMPLATE ECOPLANET € 14167, ITS CAPELLINI € 11453, BLUE TEMPLATE INSTITUTE DE NAUTICA € 10908, BLUE TEMPLEE LYCEE POLYVALENT € 12139, BLUE TEMPLATE UNIVERSIDAD POLITECN. € 22763; 3) stipendi e compensi amm.ri € 65550; 4) sottoscrizione quota IBG € 15000; I debiti v/altri oltre i 12 mesi sono rappresentati da: 1) rimborso credito agevolato: FLUMATURB € 1108920, C3 € 1592477, PYXIS € 4179386, FORTEMARE € 1257051, SWAD € 4912608, PRODIFCOM € 757463, YSW € 387981; 2) contributi da erogare: BLUE TEMPLEE LYCEE

POLYVALENT € 681; 3) fondo perduto da erogare : FINCANTIERI € 371758, UNIGE € 582000, ELLSEL € 123836, AITEK € 59505, ANTONINI € 27779, SITEP € 133103, SELEX € 831716, IDS € 109687, NUOVA CONNAVI € 11769, SELMAR € 12436, OSN € 385004, SEASTEMA € 112038, IBR € 247199, LEONARDO € 199728, INGV € 142498.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.760	(5.760)	0
Risconti passivi	593.688	(209.708)	383.980
Totale ratei e risconti passivi	599.448	(215.468)	383.980

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

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

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 31/12/2019 rappresenta la reale situazione economico, patrimoniale e finanziaria della Società ed è conforme alle scritture contabili.