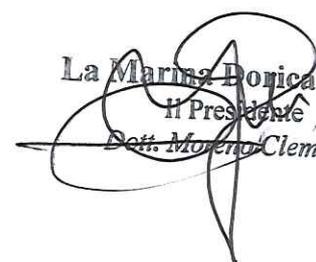


LA MARINA DORICA S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. MASCINO 5/L - 60125 ANCONA (AN)
Codice Fiscale	01063560427
Numero Rea	AN 000000106755
P.I.	01063560427
Capitale Sociale Euro	6.654.000 i.v.
Forma giuridica	SPA
Settore di attività prevalente (ATECO)	960909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	CONSORZIO VANVITELLI S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si

La Marina Dorica S.p.A.
Il Presidente
Dot. Moreno Clementi



Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	75.126	78.966
2) costi di sviluppo	6.031	7.693
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.132	1.288
6) immobilizzazioni in corso e acconti	1.475	1.475
7) altre	228.774	125.124
Totale immobilizzazioni immateriali	314.538	214.546
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.563.818	3.715.892
2) impianti e macchinario	256.951	237.947
3) attrezzature industriali e commerciali	2.664.976	2.702.398
4) altri beni	178.542	182.456
5) immobilizzazioni in corso e acconti	58.800	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.723.087	6.838.693
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	10.000
Totale partecipazioni	0	10.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.000	25.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.263	1.463
Totale crediti verso altri	27.263	26.463
Totale crediti	27.263	26.463
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.263	36.463
Totale immobilizzazioni (B)	7.064.888	7.089.702
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	46.771	50.473
Totale rimanenze	46.771	50.473
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	858.917	848.737
Totale crediti verso clienti	858.917	848.737
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	49.156
Totale crediti verso imprese controllate	0	49.156
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.190	178.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.835	1.835
Totale crediti tributari	40.025	180.774
5-ter) imposte anticipate	179.035	179.035
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.977	43.457

esigibili oltre l'esercizio successivo	1.983	0
Totale crediti verso altri	9.960	43.457
Totale crediti	1.087.937	1.301.159
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.808.710	2.400.281
2) assegni	0	6.119
3) danaro e valori in cassa	3.840	6.753
Totale disponibilità liquide	2.812.550	2.413.153
Totale attivo circolante (C)	3.947.258	3.764.785
D) Ratei e risconti	75.672	51.415
Totale attivo	11.087.818	10.905.902
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.654.000	6.654.000
IV - Riserva legale	48.874	43.872
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	113.684	18.651
Riserva avanzo di fusione	51.500	0
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	165.184	18.650
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	100.035
Totale patrimonio netto	7.054.770	6.816.557
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	60.576	60.576
4) altri	242.500	242.500
Totale fondi per rischi ed oneri	303.076	303.076
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	206.033	196.617
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.582	169.087
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.822	49.644
Totale debiti verso soci per finanziamenti	129.404	218.731
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.585	92.605
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.200.562	1.273.211
Totale debiti verso banche	1.305.147	1.365.816
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	88
Totale debiti verso altri finanziatori	0	88
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.416	4.135
Totale acconti	6.416	4.135
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	417.064	304.519
Totale debiti verso fornitori	417.064	304.519
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	6.773
Totale debiti verso imprese controllate	0	6.773
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.373	24.488
Totale debiti tributari	37.373	24.488

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.843	23.238
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.843	23.238
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.288	94.800
Totale altri debiti	124.288	94.800
Totale debiti	2.051.535	2.042.588
E) Ratei e risconti	1.472.404	1.547.064
Totale passivo	11.087.818	10.905.902

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.141.581	2.828.421
5) altri ricavi e proventi		
altri	334.609	416.230
Totale altri ricavi e proventi	334.609	416.230
Totale valore della produzione	3.476.190	3.244.651
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	684.858	534.023
7) per servizi	1.153.905	1.091.427
8) per godimento di beni di terzi	234.257	229.917
9) per il personale		
a) salari e stipendi	428.219	397.751
b) oneri sociali	125.631	109.886
c) trattamento di fine rapporto	33.079	30.256
e) altri costi	2.182	534
Totale costi per il personale	589.111	538.427
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	58.742	83.712
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	355.859	360.893
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	16.084	201.941
Totale ammortamenti e svalutazioni	430.685	646.546
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.182	7.003
13) altri accantonamenti	0	50.000
14) oneri diversi di gestione	109.677	138.869
Totale costi della produzione	3.209.675	3.236.212
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	266.515	8.439
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13.847	118.430
Totale proventi diversi dai precedenti	13.847	118.430
Totale altri proventi finanziari	13.847	118.430
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	18.474	9.437
Totale interessi e altri oneri finanziari	18.474	9.437
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.627)	108.993
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	261.888	117.432
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	74.498	29.563
imposte relative a esercizi precedenti	678	(220)
imposte differite e anticipate	0	(11.946)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	75.176	17.397
21) Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	100.035

Il Presidente
Dott. Moreno Clementi

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	100.035
Imposte sul reddito	75.176	17.397
Interessi passivi/(attivi)	4.442	1.676
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	1.259
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	265.652	120.587
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	44.574	280.157
Ammortamenti delle immobilizzazioni	414.601	444.605
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(3.106)	22.505
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	456.069	747.267
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	721.721	867.854
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.182	7.003
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	132.435	(166.906)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	103.721	(96.969)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(23.593)	1.395
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(79.146)	(68.034)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	187.716	(173.247)
Totale variazioni del capitale circolante netto	328.315	(496.758)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.050.036	371.096
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.442)	(1.677)
(Imposte sul reddito pagate)	(54.297)	(97.059)
(Utilizzo dei fondi)	(19.075)	-
Totale altre rettifiche	(77.814)	(98.736)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	972.222	272.360
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(205.426)	(101.763)
Disinvestimenti	-	378
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(158.733)	(84.965)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(1.983)	(750)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(366.142)	(187.100)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(60.757)	(87.942)
(Rimborso finanziamenti)	(181.425)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(242.182)	(87.942)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	363.898	(2.682)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.428.432	2.414.733

Assegni	9.620	-
Danaro e valori in cassa	10.600	1.102
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.448.652	2.415.835
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.808.710	2.400.281
Assegni	0	6.119
Danaro e valori in cassa	3.840	6.753
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.812.550	2.413.153

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

A seguito della fusione per incorporazione i cui effetti contabili e fiscali decorrono dall'1.1.2017, il rendiconto finanziario non presenta omogeneità di confronto in quanto i valori 2016 riguardano la sola La Marina Dorica SpA mentre i flussi 2017 risentono anche del flusso di cassa generato dalla società incorporata.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa che ne costituisce parte integrante evidenzia un utile di euro 186.712 contro un utile di euro 100.035 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139 /2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- 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, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, si sono ritenuti irrilevanti:

- la scelta di ammortizzare i beni nuovi acquistati con coefficienti fiscali ridotti alla metà anziché dei giorni di possesso.

- il principio del costo ammortizzato che non è stato applicato in quanto:

- i debiti ed i crediti di oltre 12 mesi risalgono a prima dell'1.1.2016;
- per quelli di durata inferiore è da considerarsi non rilevante la differenza dei tassi;
- per il finanziamento contratto nel corso del 2017, inerente l'acquisto di un bene strumentale rientrante nell'agevolazione della Legge Sabatini, il tasso è inferiore a quello di mercato in base ad espressa disposizione legislativa.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di gestione del porto turistico sito nella città di Ancona.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Con delibera assembleare del 4 dicembre 2017, iscritto a registro imprese il successivo 18 dicembre, la società ha incorporato la Mds s.r.l. con effetti contabili e fiscali anticipati all'1 gennaio 2017 ed effetti giuridici dalla data di iscrizione.

Il presente bilancio, pertanto, comprende l'intera attività svolta nel 2017 dall'incorporante e dall'incorporata.

A livello espositivo i dati di bilancio al 31.12.2016 posti a confronto con quelli del bilancio dell'anno in approvazione sono quelli dell'incorporante; **nell'allegato 3)** sono riportati i dati di bilancio dell'incorporante al 31.12.2016 e la situazione patrimoniale dell'incorporata all'1.1.2017.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

APPARTENENZA A GRUPPI

Ai sensi dell'art. 2497 bis, si informa che la società è soggetta alla attività di direzione e di coordinamento da parte del Consorzio Vanvitelli S.p.A., società che detiene il 91,03% del capitale sociale.

In allegato viene esposto il prospetto riepilogativo dei dati essenziali del suo bilancio al 31/12 /2017.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

I costi di impianto e di ampliamento ed i costi di sviluppo aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo, con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 anni.

Il valore di tali costi non ancora ammortizzati, iscritti in bilancio (€ 81.189), determina limitazioni nella distribuzione dell'utile di esercizio per il valore residuo delle riserve distribuibili.

Le concessioni, le licenze, i marchi e i diritti simili, costituiti dalle spese sostenute per l'acquisto di software, sono ammortizzati in 5 anni, così come le altre immobilizzazioni immateriali (spese per la realizzazione del sito web). Per le spese inerenti la pratica di erogazione del mutuo ipotecario, risalente ad esercizi precedenti, l'ammortamento è stato stabilito in funzione della sua durata pari a 20 anni.

Tra le immobilizzazioni immateriali risultano infine iscritte tra le "altre" le spese di manutenzione straordinaria su beni in concessione, ammortizzate in cinque anni.

Rispetto al bilancio precedente, la vita utile stimata dei beni sopra indicati non ha subito modifiche e, di conseguenza, non si sono dovute operare svalutazioni né ripristini di valore.

Ai sensi dell'OIC n. 9 si dichiara che alla data della presente redazione del bilancio non esistono indicatori di potenziali perdite di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	194.865	458.521	37.277	1.475	1.203.367	1.895.505
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115.899	450.828	35.989	-	1.078.243	1.680.959
Valore di bilancio	78.966	7.693	1.288	1.475	125.124	214.546
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.910	-	2.500	-	154.323	158.733
Ammortamento dell'esercizio	5.750	1.662	656	-	50.673	58.741
Totale variazioni	(3.840)	(1.662)	1.844	-	103.650	99.992
Valore di fine esercizio						
Costo	196.775	458.521	39.777	1.475	1.357.690	2.054.238
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	121.649	452.490	36.645	-	1.128.916	1.739.700
Valore di bilancio	75.126	6.031	3.132	1.475	228.774	314.538

Costi di impianto e di ampliamento

La voce (valore netto contabile) è composta da:

oneri di urbanizzazione	71.331
spese modifica statutarie	3.795

Le spese modifica statutarie sono relative alle spese notarili e del professionista in merito all'avvenuto aumento di capitale sociale avvenuto nel corso del 2014. La voce comprende inoltre le spese di costituzione della società incorporata ancora da ammortizzare a fine 2016.

Costi di sviluppo

La voce (valore netto contabile) è composta da:

studio progettazione opere	5.845
spese riqualificazione area zipa	186

Concessioni, licenze e marchi e diritti simili

La voce è composta esclusivamente dalle licenze software di tipo gestionale. L'incremento è stato pari ad € 2.500 per effetto della fusione.

Immobilizzazioni in corso e acconti

La voce non ha subito variazioni e si riferisce ad un acconto versato per lo studio di fattibilità di un impianto fotovoltaico.

Altre immobilizzazioni immateriali

La voce è così composta:

spese di manutenzione straordinaria	220.165
spese realizzazione sito web	3.920
spese istruttoria mutuo	4.675
spese concessione demaniale	14

Nel corso del 2017 sono state capitalizzate, tenuto conto della loro natura, spese di manutenzione straordinaria per € 154.323.

Immobilizzazioni materiali

Sono state iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione ordinaria sono state spese interamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sistematicamente seguendo i seguenti criteri: relativamente ai beni la cui utilità prescinde dalla durata della concessione, rispettando i coefficienti fissati dal DM del 31/12/1988, ritenendoli adeguati alla loro durata ipotizzata; relativamente ai beni ricevuti in concessione o non asportabili al termine della stessa, tenendo conto della residua durata della concessione: ciò ha comportato, per gli acquisti dell'anno, un coefficiente di ammortamento più elevato.

In particolare, tenuto conto della durata stimata, sono stati utilizzati i seguenti coefficienti:

immobili	3%
cabine forza motrice	3,45-3,57 % (*)
fabbricato da fallimento	3,64% (*)
scogliera lato nord	2,77-3,23 % (*)

rimessaggio posti a terra	2,77-3,57 % (*)
banchina lato ovest	2,77-2,86 % (*)
banchina lato Morini	3,45-3,57 % (*)
pontili per attracco imbarcazioni	2,86-3,57 % (*)
attrezzatura a mare e a terra	6,67%
piazza ed arredi esterni	3-3,45 %
impianti generici e specifici	15%
attrezzature	15%
attrezzatura ad ex fallimento	3,64%
beni in concessione a terra	2,5-3,13 % (*)
mezzi di trasporto interni	10%
mobili e arredi	12%
mobili e arredi da ex fallimento	3,64%
macchine d'ufficio elettroniche	20%
macchine elettroniche da ex fallimento	3,64%
autovetture	25%
telefoni	20%
telefoni da ex fallimento	3,64%
costruzioni leggere	10%

(*) in funzione alla durata della concessione

I beni facenti parte degli affitti di azienda (due contratti stipulati nel 2012) sono ammortizzati dall'affittuario, per quanto riguarda il bar, e dal locatore, per quanto riguarda l'area brico. Per i beni acquistati durante l'esercizio, tenuto conto anche dell'effettivo minor utilizzo e della scarsa significatività dello scostamento dal piano sistematico di ammortamento, si sono adottati i coefficienti di cui sopra ridotti alla metà. Non si è reso necessario operare alcuna svalutazione dei cespiti non rilevando indicatori di potenziali perdite di valore così come indicato dal rinnovato principio contabile Oic n. 9.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	5.018.760	809.575	7.459.122	595.592	-	13.883.049
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.302.868	571.628	4.756.724	413.136	-	7.044.356
Valore di bilancio	3.715.892	237.947	2.702.398	182.456	0	6.838.693
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	77.570	68.037	1.020	58.800	205.427
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	40.386	-	-	40.386
Ammortamento dell'esercizio	152.074	58.566	140.286	4.934	-	355.860
Altre variazioni	-	-	(5.559)	-	-	(5.559)
Totale variazioni	(152.074)	19.004	(37.422)	(3.914)	58.800	(115.606)
Valore di fine esercizio						
Costo	5.018.760	887.145	7.567.545	596.612	58.800	14.128.862

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.454.942	630.194	4.902.569	418.070	-	7.405.775
Valore di bilancio	3.563.818	256.951	2.664.976	178.542	58.800	6.723.087

Terreni e fabbricati

Comprendono i fabbricati commerciali e le strutture portuali; l'area è oggetto di concessione demaniale.

Impianti e macchinari

La variazione in aumento è imputabile all'acquisto di impianti generici per € 77.570.

Attrezzature industriali e commerciali

La voce comprende, oltre alle attrezzature, i beni in concessione a terra e a mare, i pontili galleggianti ed i mezzi di trasporto interno; gli incrementi hanno riguardato principalmente le attrezzature in generale e quelle di sicurezza (€ 108.423 di cui € 40.386 da incorporazione - già ammortizzata per € 5.559 - evidenziata nella colonna variazioni del prospetto).

Altri beni

Le voci principali sono le seguenti:

mobili e arredi	89.700
macchine d'ufficio	4.033
costruzioni leggere	7.201
telefoni	1.128
sculture	76.480
totale	178.542

Gli incrementi sono relativi all'acquisto di telefoni cellulari (€ 1.020).

Immobilizzazioni materiali in corso

La voce include acconti versati ai fornitori per il realizzo di un nuovo impianto, concluso ed entrato in funzione nel corso del 2018.

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

La partecipazione posseduta dalla società fino al 2016, iscritta fra le immobilizzazioni in quanto investimento duraturo e strategico, è stata azzerata a seguito dell'avvenuta incorporazione.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.000	10.000
Valore di bilancio	10.000	10.000
Variazioni nell'esercizio		

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Altre variazioni	(10.000)	(10.000)
Totale variazioni	(10.000)	(10.000)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	0	0

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali, il principale a favore dell'Autorità portuale per € 25.000.

I crediti sono stati valutati al presunto valore di realizzo che coincide con il nominale non essendovi alcuna ragione di svalutazione.

Trattandosi di operazione antecedente all'1.1.2016 non si è provveduto ad utilizzare il criterio del costo ammortizzato.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	26.463	800	27.263	25.000	2.263
Totale crediti immobilizzati	26.463	800	27.263	25.000	2.263

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 3.947.312 ed è composto dalle seguenti voci:

Rimanenze	46.771
Crediti	1.087.991
Disponibilità liquide	2.812.550

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Rimanenze

Rimanenze di magazzino

I materiali ed i carburanti sono iscritti al costo di acquisto, non superiore al valore di mercato: per i materiali è stato creato, nel 2015, un apposito fondo svalutazione pari ad € 30.445 in quanto si prevede un minor valore di realizzo rispetto all'originario costo di acquisizione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	50.473	(3.702)	46.771
Totale rimanenze	50.473	(3.702)	46.771

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti al valore di presumibile realizzo che coincide con il valore nominale al netto di due fondi rischi esistendo allo stato motivi di svalutazioni specifiche. Infatti, allo scopo di fronteggiare rischi potenziali relativi ad alcuni clienti si è ritenuto necessario:

- accantonare l'importo € 395.324, di cui € 6.269 accantonati nel corso del 2017; il fondo, già presente nel bilancio 2016 nel passivo tra i fondi rischi ed oneri, è stato imputato a diretta rettifica del saldo clienti;
- accantonare € 120.485, di cui € 9.815 accantonati nel 2017, al fondo rischi su crediti per interessi di mora da incassare.

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	848.737	10.180	858.917	858.917	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	49.156	(49.156)	0	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	180.774	(140.749)	40.025	38.190	1.835
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	179.035	-	179.035		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	43.457	(33.497)	9.960	7.977	1.983
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.301.159	(213.222)	1.087.937	905.084	3.818

Crediti verso clienti

La voce risulta così composta:

Crediti e fatture da emettere	1.377.924
Fondo rischi su crediti	(395.324)
Fondo interessi di mora	(120.485)
Note di credito	(3.198)
Totale	858.917

I crediti si riferiscono a servizi forniti a clientela nazionale.

Crediti verso controllate

La voce, composta dal credito Ires e da crediti commerciali, è stata oggetto di compensazione per effetto della fusione.

Crediti tributari

Credito irap	1.452
Credito ires	10.485
Erario c/rimborso ires	5.143
Credito iva	21.110
Totale	38.190

Crediti tributari esigibili oltre l'anno

Il saldo si riferisce a crediti per rimborsi Irpeg e Ilor anni precedenti.

Credito per imposte anticipate

Tale saldo si riferisce ad imposte da considerare di competenza dell'esercizio sotto l'aspetto civilistico, anche se, a seguito di particolari norme fiscali, il recupero avverrà negli esercizi successivi.

Le svalutazioni di magazzino 2015 non sono state oggetto di calcolo di imposte anticipate in quanto si reputa difficile quantificare l'esatto minor valore di realizzo.

In allegato sono riportate le voci che hanno determinato l'ammontare delle imposte anticipate.

Crediti verso altri

La voce comprende i seguenti crediti non commerciali:

Crediti diversi	7.214
Fonitori saldo dare	763
Totale	7.977

La voce Crediti diversi è composta principalmente da un credito proveniente dalla società incorporata la cui esigibilità è prevista entro il 2018.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Nazionali	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	858.917	858.917
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.025	40.025
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	179.035	179.035
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.960	9.960
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.087.937	1.087.937

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.400.281	408.429	2.808.710
Assegni	6.119	(6.119)	0
Denaro e altri valori in cassa	6.753	(2.913)	3.840
Totale disponibilità liquide	2.413.153	399.397	2.812.550

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi derivano principalmente da tasse di concessione per € 34.669, diritti d'uso per € 24.906 e da premi assicurativi per € 13.206.

Alla data del 31/12/2017 esistono risconti aventi durata superiore ai cinque anni per € 26.790, relativi alla concessione demaniale.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.


 La Marina Dorica S.p.A.
 Il Presidente
 Dott. Moreno Clementi

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 6.654.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 6.654.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro 1,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Non esistono altre tipologie di azioni.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	6.654.000	-	-		6.654.000
Riserva legale	43.872	5.002	-		48.874
Altre riserve					
Riserva straordinaria	18.651	95.033	-		113.684
Riserva avanzo di fusione	0	-	51.500		51.500
Varie altre riserve	(1)	-	1		0
Totale altre riserve	18.650	95.033	51.501		165.184
Utile (perdita) dell'esercizio	100.035	(100.035)	-	186.712	186.712
Totale patrimonio netto	6.816.557	-	51.501	186.712	7.054.770

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	6.654.000	capitale sociale	nessuna	-	5.124.000
Riserva legale	48.874	riserva utili	B	48.874	8.767
Altre riserve					
Riserva straordinaria	113.684	riserva utili	A, B, C	113.684	18.651
Riserva avanzo di fusione	51.500	riserva utili	A, B, C	51.500	29.991
Varie altre riserve	0			-	-
Totale altre riserve	165.184			165.184	48.642

					per altre ragioni	
Totale	6.868.059			214.058		5.181.409
Quota non distribuibile				214.058		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	60.576	242.500	303.076
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio	60.576	242.500	303.076

La voce è così composta:

- per imposta di concessione demaniale (importo confermato) € 60.576; il ricorso contro l'accertamento è stato respinto dalla Commissione Tributaria Provinciale; la sentenza è stata impugnata;
- fondo rischi per controversie legali € 42.500, relativo ad una causa passiva di risarcimento danni sulla costruzione di una palazzina; si è ancora in attesa dell'esito della causa;
- fondo manutenzione programmata, costituito nel 2015, a fronte di opere cicliche di dragaggio ma non ancora utilizzato.

Quanto alla vertenza con l'Agenzia delle Entrate relativa all'anno 2007, la cui sentenza di primo grado è stata depositata accogliendo il ricorso, essa è stata appellata dall'ufficio, la società si è costituita in giudizio, ma non è stata ancora fissata la data dell'udienza; permane pertanto lo stato di non obbligo di indicazione del rischio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	196.617
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	30.621
Utilizzo nell'esercizio	21.205
Totale variazioni	9.416

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	206.033

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	218.731	(89.327)	129.404	104.582	24.822	-
Debiti verso banche	1.365.816	(60.669)	1.305.147	104.585	1.200.562	733.506
Debiti verso altri finanziatori	88	(88)	0	0	-	-
Acconti	4.135	2.281	6.416	6.416	-	-
Debiti verso fornitori	304.519	112.545	417.064	417.064	-	-
Debiti verso imprese controllate	6.773	-	0	0	-	-
Debiti tributari	24.488	12.885	37.373	37.373	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.238	8.605	31.843	31.843	-	-
Altri debiti	94.800	29.488	124.288	124.288	-	-
Totale debiti	2.042.588	15.720	2.051.535	826.151	1.225.384	733.506

Debiti verso banche oltre l'anno

La voce comprende prevalentemente la quota del mutuo ipotecario ventennale esigibile oltre il 2017. La quota del mutuo esigibile oltre il 2022 è pari ad € 733.506.

Acconti

Riguardano i clienti c/anticipi per € 1.156 e le caparre versate dai clienti per € 5.260.=.

Debiti verso fornitori

Fatture ricevute	294.172
Fattura da ricevere	123.216
Note di credito da ricevere	(324)
Totale	417.064

La voce "**Debiti tributari**" comprende

Erario c/ritenute lavoro dipendente	34.493
Erario c/ritenute lavoro autonomo	2.262
Erario c/imposta sostitutiva su tfr	234
Altri debiti tributari	384
Totale	37.373

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende:

- INPS	€	27.673
- INAIL	€	3.972
- ALTRI	€	198

Altri debiti

Crediti saldo avere	507
Dipendenti c/retribuzioni	102.313
Collaboratori c/compensi	10.518
Deposito da cliente	10.950
Totale	124.288

La voce include anche i debiti del personale della società incorporata, comprensivo del tfr loro liquidato.

Suddivisione dei debiti per area geografica

I debiti derivano da forniture effettuate da imprese nazionali, in particolare della regione Marche.

Area geografica	Nazionali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	129.404	129.404
Debiti verso banche	1.305.147	1.305.147
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	6.416	6.416
Debiti verso fornitori	417.064	417.064
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti tributari	37.373	37.373
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.843	31.843
Altri debiti	124.288	124.288
Debiti	2.051.535	2.051.535

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	129.404	129.404
Debiti verso banche	1.273.211	1.273.211	31.936	1.305.147
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0
Acconti	-	-	6.416	6.416
Debiti verso fornitori	-	-	417.064	417.064
Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0
Debiti tributari	-	-	37.373	37.373
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	31.843	31.843
Altri debiti	-	-	124.288	124.288
Totale debiti	1.273.211	1.273.211	778.324	2.051.535

Il mutuo ventennale, di originari € 2.000.000, è garantito da ipoteca per € 3.000.000.=.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2018	104.582
31/12/2019	24.822

Scadenza	Quota in scadenza
Totale	129.404

Parte del finanziamento a suo tempo effettuato da un socio è stato compensato con fatture emesse nei suoi confronti quale cliente commerciale; entro il 2019 dovrebbe completarsi la compensazione.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

La voce Ratei passivi comprende mensilità aggiuntive al personale per € 13.003 e utenze per € 308.

La voce Risconti passivi si riferisce a ricavi derivanti dall'assegnazione dei posti barca per € 1.328.065, l'utilizzo dell'area in concessione per € 113.009 e ad altri proventi per € 18.019, di cui € 4.377 per contributo da affittuario del bar del porto turistico.

Alla data del 31/12/2017 esistono risconti aventi durata superiore a cinque anni per € 1.132.710, di cui € 1.039.355 da proventi per assegnazioni posti barca.

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione è stata effettivamente eseguita.

Valore della produzione

E' incrementata di circa il 7%, al suo interno i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono ammontati a € 3.141.581.

La sezione Altri proventi ha risentito positivamente di un risarcimento assicurativo per € 49.517.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
carburante c/vendita	669.142
autoconsumo	3.580
noleggi posti barca	2.165.361
proventi per eventi	109.357
altri proventi per servizi	2.500
proventi da alaggi e vari ex mds	191.641
Totale	3.141.581

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Nazionale	3.141.581
Totale	3.141.581

I ricavi derivano da prestazione a favore di clienti quasi esclusivamente nazionali.

Costi della produzione

Sono ammontati complessivamente a € 3.209.861 con un decremento dell'1% rispetto all'esercizio precedente.

Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari diversi

La voce proventi finanziari è composta dagli interessi attivi maturati sui conti correnti e dagli interessi di mora verso i soci su quote ormeggio versate in ritardo (€ 9.815). A fronte di tale importo si è ritenuto di effettuare una svalutazione globale, tenuto conto del pressoché rimborso nullo avvenuto nel passato.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	8.411
Altri	10.063
Totale	18.474

Nessun importo è stato capitalizzato.

Il saldo netto negativo della gestione finanziaria è aumentato a causa del mancato incasso di parte del credito infruttifero finanziario concesso al Comitato FARR 40 (€ 10.000).

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Ammontano complessivamente a € 75.123 e sono così composte:

Correnti:		€ 74.445
-IRAP	€ 18.817	
-IRES	€ 55.628	
Anni precedenti		€ 678

In allegato sono riportati i prospetti relativi alla fiscalità anticipata ed alla fiscalità teorica ed effettiva.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	164.700	14.335
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	164.700	14.335

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
crediti anni 2013 e 2014	214.594	214.594	24,00%	51.503	-	-
crediti anno 2015	83.189	83.189	24,00%	19.965	-	-
crediti anno 2016	85.390	85.390	24,00%	20.494	-	-
Fondo spese controversie legali	42.500	42.500	24,00%	10.200	4,73%	2.010
Fondo imposte concessione demaniale	60.575	60.575	24,00%	14.538	4,73%	2.865
Fondo manutenzione programmate	200.000	200.000	24,00%	48.000	4,73%	9.460

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	2
Operai	12
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	17

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

La composizione dell'organo amministrativo e sindacale è la seguente:

Amministratori: numero 7
Sindaci: numero 3

	Amministratori	Sindaci
Compensi	32.422	13.299

Non esistono crediti e debiti nei loro confronti, tranne che per quanto maturato nell'anno.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società ha prestato fidejussioni a favore dell'Autorità Portuale di Ancona (€ 258.228) e dell'Anonima Petroli Italiana (€ 40.000): scadenza delle garanzie rispettivamente al 20.6.2040 ed al 29.6.2018, con rinnovo automatico annuale per quanto riguarda l'Anonima Petroli Italiana.

La società inoltre dispone di affidamenti presso quattro istituti di credito, per complessivi € 470.000, inutilizzati alla data del 31.12.2017.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

INFORMAZIONI RICHIESTE dall'art. 2427 n.ri 22-bis e 22-ter C.C.

Tenuto conto del disposto dell'art. 2427 n. 22-bis e 22-ter cod. civ. si precisa:

- che le operazioni effettuate con parti correlate, alcune delle quali di rilevante importo, sono state concluse a condizioni di mercato;
- che non esistono patti o accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che possano comportare rischi o benefici di importo significativo.

INFORMAZIONI RICHIESTE dall'art. 2427-bis n. C.C.

Si precisa che la società non ha fatto ricorso a strumenti derivati.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura del presente bilancio.

Altre informazioni

La società solo eccezionalmente tratta divise diverse dall'euro.

Non esistono, tra i debiti ed i crediti, obblighi di retrocessione a termine.

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	6.111.504	6.111.504
C) Attivo circolante	209.490	210.613
D) Ratei e risconti attivi	600	-
Totale attivo	6.321.594	6.322.117
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	6.300.000	6.300.000
Riserve	20.781	20.582
Utile (perdita) dell'esercizio	127	200
Totale patrimonio netto	6.320.908	6.320.782
D) Debiti	686	1.335
Totale passivo	6.321.594	6.322.117

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	2.529	2.788
B) Costi della produzione	3.848	4.048
C) Proventi e oneri finanziari	1.466	1.474
Imposte sul reddito dell'esercizio	20	14
Utile (perdita) dell'esercizio	127	200

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di € 186.711,92, il Consiglio di amministrazione propone di destinare il 5% pari ad € 9.335,59 alla riserva legale, € 81.157,27 alla riserva ex art. 2426, c. 1, punto 5) ed i restanti € 96.219,06 alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

IL PRESENTE BILANCIO È CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI
RICLASSIFICATE AI SENSI DEL D. LGS 127/91 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI.

Ancona, 28 maggio 2018

p. Il Consiglio di Amministrazione

Moreno Clementi, presidente

La Marina Dorica S.p.A.

Il Presidente

Don Moreno Clementi

Allegati

Allegato n. 1 - Prospetto fiscalità anticipate

Fiscalità anticipate	Imposta anticipata nell'anno 2016			Utilizzo anno 2017			Riduzione	Incrementi anno 2017			Imposta anticipata a fine 2017		
	Imponibile colonna a	% colonna b	Imposta colonna c	Imponibile colonna d	% colonna e	Imposta colonna f	Aliquota colonna g	Imponibile colonna h	% colonna i	Imposta colonna l	Imponibile colonna m: a-d+h	Variaz. % col (m-h)* (b-e)	Credito imp. antic.: m*e
Acc.to f.do imposte concessione demaniale	60.575,52	28,73	17.403,35	0,00	28,73	0,00	0,00	0,00	28,73	0,00	60.575,52	0,00	17.403,35
Acc.to controversie legali	42.500,00	28,73	12.210,25	0,00	28,73	0,00	0,00	0,00	28,73	0,00	42.500,00	0,00	12.210,25
Acc.to rischi su crediti 2013	91.678,76	24,00	22.002,90	0,00	24,00	0,00	0,00				91.678,76	0,00	22.002,90
Acc.to rischi su crediti 2014	122.916,44	24,00	29.499,95	0,00	24,00	0,00	0,00				122.916,44	0,00	29.499,95
Acc.to rischi su crediti 2015	83.188,68	24,00	19.965,28	0,00	24,00	0,00	0,00				83.188,68	0,00	19.965,28
Acc.to rischi su crediti 2016	85.390,17	24,00	20.493,64	0,00	24,00	0,00	0,00				85.390,17	0,00	20.493,64
Acc.to fondo manut. Programmate	150.000,00	28,73	43.095,00	0,00	28,73	0,00	0,00	0,00	28,73	0,00	150.000,00	0,00	43.095,00
Acc.to fondo manut. Programmate	50.000,00	28,73	14.365,00	0,00	28,73	0,00	0,00				50.000,00	0,00	14.365,00
totale	686.249,57		179.035,37	-		-	0,00	0,00		0,00	636.249,57	0,00	179.035,37

Allegato n. 2 - Prospetto fiscalità teorica ed effettiva

Ires			
Descrizione	Variazioni	Imponibile	Imposta
<i>Risultato di gestione pre imposte</i>		261.209,89	
<i>Onere fiscale teorico ired al 24%</i>			71.832,72
<i>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi</i>	0,00		
<i>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi</i>	0,00		
<i>Recupero differenze temporanee tassabili da esercizi precedenti</i>	0,00		
<i>Recupero differenze temporanee deducibili da esercizi precedenti</i>	0,00		
<i>Variazioni in aumento definitive</i>	89.918,08		
<i>Variazioni in diminuzione definitive</i>	29.945,76		
Imponibile fiscale		321.182,22	
<i>A agevolazioni fiscali A.c.e.</i>		89.215,05	
Imponibile fiscale al netto delle agevolazioni		231.967,16	
<i>Imposta corrente sul reddito fiscale</i>			55.672,12
Ires corrente			55.672,12
Irap			
Descrizione	Variazioni	Imponibile	Imposta
<i>Differenza tra valore della produzione e costi della produzione</i>		266.514,84	
<i>Costi della produzione non rilevanti ai fini irap</i>	721.866,76		
<i>Ricavi della produzione non tassabili ai fini irap</i>	3.480,01		
Base imponibile irap teorica		984.901,59	
Irap teorica			46.585,85
<i>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi</i>	0,00		
<i>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi</i>	0,00		
<i>Recupero differenze temporanee tassabili da esercizi precedenti</i>	0,00		
<i>Recupero differenze temporanee deducibili da esercizi precedenti</i>	0,00		
Imponibile Irap pre-deduzioni irap		984.901,59	
<i>Deduzioni irap</i>	586.892,11		
Imponibile Irap		398.009,48	
Irap corrente			18.825,85

Allegato n. 3 - Bilancio 2017 e 2016 società fuse

STATO PATRIMONIALE	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	7.064.888	7.115.329
C) Attivo circolante	4.021.756	4.046.504
D) Ratei e risconti attivi	75.672	52.079
Totale attivo	11.162.316	11.213.912
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	6.654.000	6.654.000
Riserve	214.058	92.513
Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	121.544
Totale patrimonio netto	7.054.770	6.868.057
B) Fondi per rischi e oneri	303.076	303.076
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	206.033	206.208
D) Debiti	2.126.033	2.285.021

E) Ratei e risconti passivi	1.472.404	1.551.550
Totale passivo	11.162.316	11.213.912

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	3.476.190	3.474.086
B) Costi della produzione	3.209.675	3.433.647
C) Proventi e oneri finanziari	(4.627)	109.348
Imposte sul reddito dell'esercizio	75.176	28.243
Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	121.544