

# LA MARINA DORICA S.P.A.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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	no

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

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	69.376	75.126
2) costi di sviluppo	7.587	6.031
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.325	3.132
6) immobilizzazioni in corso e acconti	1.475	1.475
7) altre	199.062	228.774
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>279.825</b>	<b>314.538</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	3.411.744	3.563.818
2) impianti e macchinario	476.811	256.951
3) attrezzature industriali e commerciali	2.784.218	2.664.976
4) altri beni	176.456	178.542
5) immobilizzazioni in corso e acconti	96.430	58.800
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>6.945.659</b>	<b>6.723.087</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	25.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.263	2.263
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>25.263</b>	<b>27.263</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>25.263</b>	<b>27.263</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>25.263</b>	<b>27.263</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>7.250.747</b>	<b>7.064.888</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	40.167	46.771
<b>Totale rimanenze</b>	<b>40.167</b>	<b>46.771</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	821.489	858.917
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>821.489</b>	<b>858.917</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.738	38.190
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.835	1.835
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>45.573</b>	<b>40.025</b>
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	<b>174.660</b>	<b>179.035</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.207	7.977
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.547	1.983
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>13.754</b>	<b>9.960</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.055.476</b>	<b>1.087.937</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	3.279.641	2.808.710
2) assegni	4.744	0

3) danaro e valori in cassa	5.016	3.840
Totale disponibilità liquide	3.289.401	2.812.550
Totale attivo circolante (C)	4.385.044	3.947.258
D) Ratei e risconti	67.583	75.672
Totale attivo	11.703.374	11.087.818
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.654.000	6.654.000
IV - Riserva legale	60.785	48.874
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	258.828	113.684
Riserva avanzo di fusione	0	51.500
Varie altre riserve	81.156	0
Totale altre riserve	339.984	165.184
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	150.650	186.712
Totale patrimonio netto	7.205.419	7.054.770
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	453	0
2) per imposte, anche differite	60.576	60.576
4) altri	242.500	242.500
Totale fondi per rischi ed oneri	303.529	303.076
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
235.842	206.033	
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	129.405	104.582
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	24.822
Totale debiti verso soci per finanziamenti	129.405	129.404
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.506	104.585
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.361.014	1.200.562
Totale debiti verso banche	1.548.520	1.305.147
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.009	0
Totale debiti verso altri finanziatori	1.009	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.890	6.416
Totale acconti	8.890	6.416
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	706.500	417.064
Totale debiti verso fornitori	706.500	417.064
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.254	37.373
Totale debiti tributari	27.254	37.373
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.579	31.843
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.579	31.843
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	87.957	124.288
Totale altri debiti	87.957	124.288
Totale debiti	2.536.114	2.051.535
E) Ratei e risconti	1.422.470	1.472.404

---

Totale passivo
----------------

11.703.374	11.087.818
------------	------------

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.236.374	3.141.581
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.546	0
altri	335.870	334.609
Totale altri ricavi e proventi	337.416	334.609
Totale valore della produzione	3.573.790	3.476.190
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	721.046	684.858
7) per servizi	1.240.100	1.153.905
8) per godimento di beni di terzi	233.579	234.257
9) per il personale		
a) salari e stipendi	416.419	428.219
b) oneri sociali	132.726	125.631
c) trattamento di fine rapporto	32.524	33.079
d) trattamento di quiescenza e simili	1.727	0
e) altri costi	0	2.182
Totale costi per il personale	583.396	589.111
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	51.704	58.742
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	393.082	355.859
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	58.922	16.084
Totale ammortamenti e svalutazioni	503.708	430.685
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.604	7.182
14) oneri diversi di gestione	95.679	109.677
Totale costi della produzione	3.385.112	3.209.675
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	188.678	266.515
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17.016	13.847
Totale proventi diversi dai precedenti	17.016	13.847
Totale altri proventi finanziari	17.016	13.847
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.090	18.474
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.090	18.474
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.926	(4.627)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	196.604	261.888
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	41.579	74.498
imposte relative a esercizi precedenti	0	678
imposte differite e anticipate	4.375	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	45.954	75.176
21) Utile (perdita) dell'esercizio	150.650	186.712

La Marina Dorica S.p.A.

Il Presidente

Dott. Moreno Clementi

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	150.650	186.712
Imposte sul reddito	45.954	75.176
Interessi passivi/(attivi)	(7.926)	4.442
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(4.802)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	183.876	266.330
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	88.732	44.574
Ammortamenti delle immobilizzazioni	444.786	414.601
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(9.195)	(3.106)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	524.323	456.069
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	708.199	722.399
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.604	7.182
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(14.044)	132.435
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	289.436	103.721
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	8.088	(23.593)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(49.934)	(79.146)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(34.382)	187.716
Totale variazioni del capitale circolante netto	206.768	328.315
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	914.967	1.050.714
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	7.926	(4.442)
(Imposte sul reddito pagate)	(66.690)	(54.297)
(Utilizzo dei fondi)	454	(19.075)
Totale altre rettifiche	(58.310)	(77.814)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	856.657	972.900
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(615.654)	(205.426)
Disinvestimenti	4.802	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.773)	(158.733)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	435	(1.983)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(624.190)	(366.142)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	244.384	(60.757)
(Rimborso finanziamenti)	-	(181.425)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	244.384	(242.182)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	476.851	364.576
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.808.710	2.428.432

Assegni	-	9.620
Danaro e valori in cassa	3.840	10.600
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.812.550	2.448.652
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.279.641	2.808.710
Assegni	4.744	0
Danaro e valori in cassa	5.016	3.840
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.289.401	2.812.550

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



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

### 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 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 150.650 contro un utile di euro 186.712 dell'esercizio precedente.

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

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 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, nei casi previsti dalla legge, con l'accordo del Collegio Sindacale.

#### **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 31.12.2018 tengono conto delle modifiche 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 i finanziamenti contratti nel corso del 2017 e 2018, inerenti gli acquisti di beni strumentali rientranti 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.

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 /2018.

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

## 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 (€ 76.963), determina limitazioni nella distribuzione dell'utile di esercizio per tale valore.

Le concessioni, le licenze, i marchi e i diritti simili, costituiti dalle spese sostenute per l'acquisto di software, sono state ammortizzate in 5 anni, così come le altre immobilizzazioni immateriali (spese per la realizzazione del sito web). A partire dal bilancio 2018 le licenze software sono imputate nella sezione "Diritti brevetto ind.li e opere dell'ingegno".

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	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	13.774	13.774
Ammortamento dell'esercizio	5.750	1.662	807	-	43.486	51.705
Altre variazioni	-	3.218	-	-	-	3.218
Totale variazioni	(5.750)	1.556	(807)	-	(29.712)	(34.713)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	116.588	458.521	39.777	1.475	1.371.464	1.987.825
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	47.212	450.934	37.452	-	1.172.402	1.708.000
Valore di bilancio	69.376	7.587	2.325	1.475	199.062	279.825

## Costi di impianto e di ampliamento

La voce (valore netto contabile) è composta da:

oneri di urbanizzazione	68.230
spese modifica statutarie	1.146

Le spese modifica statutarie sono relative alle spese notarili e del professionista in merito all'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 2018.

Si specifica che i costi di ampliamento, completamente ammortizzati fin dal 2017, sono stati azzerati.

## Costi di sviluppo

La voce (valore netto contabile) è composta da:

studio progettazione opere	4.275
spese riqualificazione area zipa	3.312

La voce spese riqualificazione area zipa è stata oggetto di una rettifica contabile che ha interessato il fondo ammortamento.

## Diritti brevetti industriali e opere delle ingegno (in precedenza: Concessioni, licenze e marchi e diritti simili)

La voce è composta esclusivamente dalle licenze software di tipo gestionale.

## 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	192.679
spese realizzazione sito web	2.160
spese istruttoria mutuo	4.209
spese concessione demaniale	14

Nel corso del 2018 sono state capitalizzate, tenuto conto della loro natura, spese di manutenzione straordinaria per € 13.773.

## 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;

La Marina Dorica S.p.A.

Il Presidente

*Dot. Moreno Clementi*

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 residua della concessione

I beni facenti parte dell'affitto di azienda "bar" (contratto stipulato nel 2012) sono ammortizzati dall'affittuario. Il contratto si è risolto a fine anno.

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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	5.018.760	887.145	7.567.545	596.612	58.800	14.128.862
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	-	302.005	272.388	3.633	120.235	698.261
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	(82.605)	(82.605)
Ammortamento dell'esercizio	152.074	82.145	153.146	5.719	-	393.084
Totale variazioni	(152.074)	219.860	119.242	(2.086)	37.630	222.572
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	5.018.760	1.189.150	7.839.933	600.245	96.430	14.744.518
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.607.016	712.339	5.055.175	423.789	-	7.798.319
Valore di bilancio	3.411.744	476.811	2.784.218	176.456	96.430	6.945.659

### 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 € 302.005.

### 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 sollevamento e trasporto interno; gli incrementi hanno riguardato principalmente i pontili galleggianti (€ 179.047) ed i mezzi sollevamento interno (€ 84.082).

### Altri beni

Le voci principali sono le seguenti:

mobili e arredi	87.986
macchine d'ufficio	4.921
costruzioni leggere	6.341
telefoni	728
sculture	76.480
<b>totale</b>	<b>176.456</b>

Gli incrementi sono relativi all'acquisto di macchine elettroniche di ufficio e di telefoni cellulari.

### Immobilizzazioni materiali in corso

La voce include acconti versati ai fornitori per l'acquisto di un nuovo travel lift, entrato in funzione nel corso del 2019.

### Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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

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

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

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	27.263	(2.000)	25.263	0	25.263
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>27.263</b>	<b>(2.000)</b>	<b>25.263</b>	<b>-</b>	<b>25.263</b>

## Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 4.385.044 ed è composto dalle seguenti voci:

Rimanenze	40.167
Crediti	1.055.476
Disponibilità liquide	3.289.401

Le voci delle rispettive componenti che meritano 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 € 29.445 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	46.771	(6.604)	40.167
<b>Totale rimanenze</b>	<b>46.771</b>	<b>(6.604)</b>	<b>40.167</b>

### 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 € 383.764, di cui € 50.440 accantonati nel corso del 2018; il fondo, già presente nel bilancio 2017, è stato imputato a diretta rettifica del saldo clienti;
- accantonare € 128.967, di cui € 8.482 accantonati nel 2018, 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	858.917	(37.428)	821.489	821.489	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.025	5.548	45.573	43.738	1.835

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	179.035	(4.375)	174.660		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.960	3.794	13.754	10.207	3.547
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.087.937</b>	<b>(32.461)</b>	<b>1.055.476</b>	<b>875.434</b>	<b>5.382</b>

### Crediti verso clienti

La voce risulta così composta:

Crediti e fatture da emettere	1.337.285
Fondo rischi su crediti	(383.764)
Fondo interessi di mora	(128.967)
Note di credito	(3.065)
<b>Totale</b>	<b>821.489</b>

I crediti si riferiscono a servizi forniti a clientela nazionale.

### Crediti tributari

Credito irap	3.591
Credito ires	33.458
Erario c/rimborso ires	5.143
Credito imposta pubblicità (bonus)	1.546
<b>Totale</b>	<b>43.738</b>

### 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.

Nell'esercizio sono stati accantonati € 10.504 ed utilizzati € 14.880.

### Crediti verso altri

La voce comprende i seguenti crediti non commerciali:

Crediti diversi	8.130
Fonitori saldo dare	2.077
<b>Totale</b>	<b>10.207</b>

La voce Crediti diversi è composta principalmente da un credito proveniente dalla società incorporata la cui esigibilità è prevista entro il 2019.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Nazionali	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	821.489	821.489
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	45.573	45.573

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

Area geografica	Nazionali	Totale
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	174.660	174.660
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.754	13.754
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.055.476	1.055.476

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.  
Si presentano di seguito le variazioni intervenute.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.808.710	470.931	3.279.641
Assegni	0	4.744	4.744
Denaro e altri valori in cassa	3.840	1.176	5.016
Totale disponibilità liquide	2.812.550	476.851	3.289.401

### **Ratei e risconti attivi**

I risconti attivi derivano principalmente da tasse di concessione per € 33.093, diritti d'uso per € 23.798 e da premi assicurativi per € 7.046.

Di questi, quelli aventi durata superiore ai cinque anni ammontano ad € 43.470 e sono 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.

## 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	Decrementi		
Capitale	6.654.000	-	-	-		6.654.000
Riserva legale	48.874	9.336	2.575	-		60.785
Altre riserve						
Riserva straordinaria	113.684	96.219	48.925	-		258.828
Riserva avanzo di fusione	51.500	-	-	51.500		0
Varie altre riserve	0	81.158	-	2		81.156
Totale altre riserve	165.184	177.377	48.925	51.502		339.984
Utile (perdita) dell'esercizio	186.712	(186.712)	-	-	150.650	150.650
Totale patrimonio netto	7.054.770	1	51.500	51.502	150.650	7.205.419

### **Dettaglio delle varie altre riserve**

Descrizione	Importo
Riserva art 2426, c 1, punto 5	81.156
Totale	81.156

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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

	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	-		-
Riserva legale	60.785	riserva utili	B	60.785		22.640
<b>Altre riserve</b>						
Riserva straordinaria	258.828	riserva utili	A, B, C	258.828		258.828
Riserva avanzo di fusione	0			-		-
Varie altre riserve	81.156	riserva utili	A, B	81.155		81.155
<b>Totale altre riserve</b>	<b>339.984</b>			<b>339.983</b>		<b>339.983</b>
<b>Totale</b>	<b>7.054.769</b>			<b>400.768</b>		<b>362.623</b>
<b>Quota non distribuibile</b>				<b>400.768</b>		

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 trattamento di quiescenza e simili	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	453	-	-	453
Valore di fine esercizio	453	60.576	242.500	303.529

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	60.576	242.500	303.076
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	453	-	-	453
<b>Totale variazioni</b>	<b>453</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>453</b>
Valore di fine esercizio	453	60.576	242.500	303.529

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 sentenza di primo grado è stata favorevole alla Società ma 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.

Nel corso del 2018 si è costituito un fondo previdenza complementare a favore di dipendenti.

## 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	206.033
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	32.524
Utilizzo nell'esercizio	2.715
Totale variazioni	29.809
Valore di fine esercizio	235.842

## 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	129.404	-	129.405	129.405	0	-
Debiti verso banche	1.305.147	243.373	1.548.520	187.506	1.361.014	608.303
Debiti verso altri finanziatori	0	1.009	1.009	1.009	-	-
Acconti	6.416	2.474	8.890	8.890	-	-
Debiti verso fornitori	417.064	289.436	706.500	706.500	-	-
Debiti tributari	37.373	(10.119)	27.254	27.254	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.843	(5.264)	26.579	26.579	-	-
Altri debiti	124.288	(36.331)	87.957	87.957	-	-
<b>Totale debiti</b>	<b>2.051.535</b>	<b>484.578</b>	<b>2.536.114</b>	<b>1.175.100</b>	<b>1.361.014</b>	<b>608.303</b>

### Debiti verso banche oltre l'anno

La voce comprende prevalentemente la quota del mutuo ipotecario ventennale esigibile oltre il 2019. La quota del mutuo esigibile oltre il 2023 è pari ad € 608.303.

Nel corso del 2018 sono stati stipulati due nuovi prestiti chirografari per l'acquisizione di beni strumentali.

### Acconti

Riguardano i clienti c/anticipi per € 2.100 e le caparre versate dai clienti per € 6.790.=.

### Debiti verso fornitori

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

Fatture ricevute	508.192
Fattura da ricevere	198.383
Note di credito da ricevere	(75)
<b>Totale</b>	<b>706.500</b>

La voce "**Debiti tributari**" comprende

Erario c/ritenute lavoro dipendente	19.739
Erario c/ritenute lavoro autonomo	3.101
Erario c/imposta sostitutiva su tfr	168
Erario c/iva	4.246
<b>Totale</b>	<b>27.254</b>

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

- INPS	€	25.105
- INAIL	€	1.246
- ALTRI	€	228

**Altri debiti**

Crediti saldo avere	423
Dipendenti c/retribuzioni	70.877
Collaboratori c/compensi	4.127
Deposito da cliente	12.530
<b>Totale</b>	<b>87.957</b>

### 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	129.405	129.405
Debiti verso banche	1.548.520	1.548.520
Debiti verso altri finanziatori	1.009	1.009
Acconti	8.890	8.890
Debiti verso fornitori	706.500	706.500
Debiti tributari	27.254	27.254
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.579	26.579
Altri debiti	87.957	87.957
<b>Debiti</b>	<b>2.536.114</b>	<b>2.536.114</b>

### 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	-	-	129.405	129.405
Debiti verso banche	1.175.846	1.175.846	372.674	1.548.520

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso altri finanziatori	-	-	1.009	1.009
Acconti	-	-	8.890	8.890
Debiti verso fornitori	-	-	706.500	706.500
Debiti tributari	-	-	27.254	27.254
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	26.579	26.579
Altri debiti	-	-	87.957	87.957
<b>Totale debiti</b>	<b>1.175.846</b>	<b>1.175.846</b>	<b>1.360.268</b>	<b>2.536.114</b>

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
31/12/2019	129.405
<b>Totale</b>	<b>129.405</b>

Si prevede che esso venga interamente compensato e restituito nel corso del 2019.

### **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 € 14.274.

La voce Risconti passivi si riferisce a ricavi derivanti dall'assegnazione dei posti barca per € 1.270.323, l'utilizzo dell'area in concessione per € 108.095 e ad altri proventi per € 27.038, di € 2.740 per contributo da legge sabatini.

Di questi, quelli aventi durata superiore a cinque anni ammontano ad € 1.070.055, di cui € 981.613 relativi a proventi per assegnazioni posti barca.

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

## 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 quasi il 3%; al suo interno i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono ammontati a € 3.236.374.

La sezione Altri proventi ha risentito positivamente di un risarcimento assicurativo per € 36.756.

I contributi in conto esercizio derivano esclusivamente dal credito di imposta sulla pubblicità.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
carburante c/vendita	723.661
autoconsumo	4.748
noleggi posti barca	2.164.999
proventi per eventi	28.094
altri proventi per servizi	47.592
proventi da alaggi, lavaggi e var	209.538
proventi assegnazioni posti barca	57.742
<b>Totale</b>	<b>3.236.374</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Nazionale	3.236.374
<b>Totale</b>	<b>3.236.374</b>

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

### Costi della produzione

Sono ammontati complessivamente a € 3.385.112 con un decremento del 5% 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 (€ 8.482). A fronte di tale importo si è ritenuto di effettuare una svalutazione globale, tenuto conto del pressoché rimborso nullo avvenuto nel passato.

Il saldo netto positivo della gestione finanziaria è dipeso dai maggiori proventi da interessi attivi e minore incidenza degli oneri finanziari su cui, nel 2017, aveva inciso il 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 € 45.954 e sono così composte:

Correnti:		€ 41.579
-IRAP	€ 15.235	
-IRES	€ 26.344	
Anni precedenti		€ 4.375

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>A) Differenze temporanee</b>		
Totale differenze temporanee deducibili	(4.375)	-
Differenze temporanee nette	(4.375)	-
<b>B) Effetti fiscali</b>		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	164.700	14.335
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(4.375)	-
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	160.325	14.335

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
crediti anni 2013 e 2014	214.594	(62.000)	152.594	24,00%	36.623	-	-
crediti anno 2015	83.189	-	83.189	24,00%	19.965	-	-
crediti anno 2016	85.390	-	85.390	24,00%	20.494	-	-
crediti anno 2018	-	43.769	43.769	24,00%	10.505	-	-
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	3
Operai	9
Totale Dipendenti	13

### 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	18.018	14.161

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 29.6.2019, con rinnovo automatico annuale per quanto riguarda l'Anonima Petroli Italiana.

La società inoltre dispone di affidamenti presso quattro istituti di credito, per complessivi € 270.000, inutilizzati alla data del 31.12.2018.

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427 n. 22-bis si precisa che le operazioni effettuate con parti correlate, alcune delle quali di rilevante importo, sono state concluse a condizioni di mercato.

### Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427 n. 22-ter si precisa che non esistono patti o accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che possano comportare rischi o benefici di importo significativo.

## 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.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi del disposto dell'art. 2427-bis si precisa che la Società non ha fatto ricorso a strumenti derivati.

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

**CONSORZIO VANVITELLI Soc. Cons. pa - Codice Fiscale: 0156740 042 7**

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

Data dell'ultimo bilancio approvato	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	6.111.504	6.111.504
C) Attivo circolante	208.975	209.490
D) Ratei e risconti attivi	398	600
<b>Totale attivo</b>	<b>6.320.877</b>	<b>6.321.594</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	6.300.000	6.300.000
Riserve	20.908	20.781
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.163)	127
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>6.318.745</b>	<b>6.320.908</b>
D) Debiti	2.132	686
<b>Totale passivo</b>	<b>6.320.877</b>	<b>6.321.594</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	13	2.529
B) Costi della produzione	3.199	3.848
C) Proventi e oneri finanziari	1.023	1.466
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	20
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.163)	127

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto solo un contributo (o sovvenzione o incarichi retribuiti o, comunque, qualsiasi vantaggio economico) di euro 564 ampiamente inferiore al limite di € 10.000.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di € 150.650,27, il Consiglio di amministrazione propone di destinare il 5% pari ad € 7.532,51 alla riserva legale ed i restanti € 143.117,76 alla riserva straordinaria.

Inoltre si propone il decremento della riserva ex art. 2426, c. 1, punto 5) per € 4.145,59 a favore della 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 2019

*p. Il Consiglio di Amministrazione*

Moreno Clementi, presidente

**La Marina Dorica S.p.A.**

Il Presidente

*Dott. Moreno Clementi*

**Allegati**

### Allegato n. 1 - Prospetto fiscalità anticipate

Fiscalità anticipate	Imposta anticipata nell'anno 2017			Utilizzo anno 2018			Riduzione	Incrementi anno 2018			Imposta anticipata a fine 2018		
	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*
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	17.403,3
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	12.210,2
Acc.to rischi su crediti 2013	91.678,76	24,00	22.002,90	62.000,45	24,00	14.880,11	0,00				29.678,31	0,00	7.122,7
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	29.499,9
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	19.965,2
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	20.493,6
Acc.to rischi su crediti 2018	0,00	24,00	0,00	0,00	24,00	0,00	0,00	43.769,31	24,00	10.504,83	43.769,31	24,00	10.504,8
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	43.095,0
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	14.365,0

totale	686.249,57		179.035,37	62.000,45		14.880,11	0,00	0,00		0,00	636.249,57	0,00	174.659,9
--------	------------	--	------------	-----------	--	-----------	------	------	--	------	------------	------	-----------

*Allegato n. 2 - Prospetto fiscalità teorica ed effettiva*

<b>Ires</b>			
Descrizione	Variazioni	Imponibile	Imposta
<i>Risultato di gestione pre imposte</i>		196.604,57	
<i>Onere fiscale teorico ired al 24%</i>			54.066,26
<i>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi</i>	0,00		
<i>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi</i>	43.769,31		
<i>Recupero differenze temporanee tassabili da esercizi precedenti</i>	0,00		
<i>Recupero differenze temporanee deducibili da esercizi precedenti</i>	62.000,45		
<i>Variazioni in aumento definitive</i>	56.244,15		
<i>Variazioni in diminuzione definitive</i>	38.413,05		
<b>Imponibile fiscale</b>		<b>196.204,53</b>	
<i>Agevolazioni fiscali A.c.e.</i>		86.439,79	
<b>Imponibile fiscale al netto delle agevolazioni</b>		<b>109.764,74</b>	
<i>Imposta corrente sul reddito fiscale</i>			26.343,54
<b>Ires corrente</b>			<b>26.343,54</b>
<b>Irap</b>			
Descrizione	Variazioni	Imponibile	Imposta
<i>Differenza tra valore della produzione e costi della produzione</i>		188.678,02	
<i>Costi della produzione non rilevanti ai fini irap</i>	714.107,76		
<i>Ricavi della produzione non tassabili ai fini Irap</i>	1.000,00		
<b>Base imponibile irap teorica</b>		<b>901.785,78</b>	
<b>Irap teorica</b>			<b>42.654,47</b>
<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		
<b>Imponibile Irap pre-deduzioni irap</b>		<b>901.785,78</b>	
<i>Deduzioni irap</i>	579.686,92		
<b>Imponibile Irap</b>		<b>322.098,86</b>	
<b>Irap corrente</b>			<b>15.235,28</b>