

MAR.TE. S.c.a r.l.**Bilancio di esercizio al 31-12-2018**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PONTANO 61 NAPOLI NA
Codice Fiscale	07522871214
Numero Rea	NA NA 890484
P.I.	07522871214
Capitale Sociale Euro	74.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	702201
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	31.448	32.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	11.538	-
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.500	1.500
Totale immobilizzazioni (B)	13.038	1.500
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.908	25.129
Totale crediti	26.908	25.129
IV - Disponibilità liquide	289.823	187.844
Totale attivo circolante (C)	316.731	212.973
D) Ratei e risconti	24.897	-
Totale attivo	386.114	246.473
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	74.000	74.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	400	400
IV - Riserva legale	11.327	5.117
VI - Altre riserve	33.259	32.568
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.047	6.900
Totale patrimonio netto	120.033	118.985
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.203	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	264.878	127.488
Totale debiti	264.878	127.488
Totale passivo	386.114	246.473

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	41.806
altri	105.101	1
Totale altri ricavi e proventi	105.101	41.807
Totale valore della produzione	105.101	41.807
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.000	-
7) per servizi	91.024	24.655
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.741	-
b) oneri sociali	637	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	131	-
c) trattamento di fine rapporto	131	-
Totale costi per il personale	2.509	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.555	5.019
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.555	5.019
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.555	5.019
14) oneri diversi di gestione	2.864	3.050
Totale costi della produzione	102.952	32.724
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.149	9.083
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	20	4
Totale proventi diversi dai precedenti	20	4
Totale altri proventi finanziari	20	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	17	4
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.166	9.087
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.119	2.187
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.119	2.187
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.047	6.900

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

la società "Aggregazione pubblico-privata sulla Logistica Mare-Terra Società Consortile a responsabilità limitata", in forma abbreviata "MAR.TE. S.c.a r.l.", avente scopo mutualistico, è stata costituita in data 05/06/2013 per atto del notaio dott.ssa ROSA LEZZA OLIVIERO, con l'obiettivo di intraprendere iniziative idonee allo sviluppo, nella Regione Campania, di un'aggregazione pubblico-privata tecnologica nel settore della logistica e del relativo indotto, nonché di sostenere, attraverso l'eccellenza scientifica e tecnologica, l'attrattività di investimenti in settori produttivi ad alta tecnologia, di contribuire al rafforzamento delle competenze tecnico scientifiche dei soci e di rafforzare il sistema della ricerca Campana, nazionale ed internazionale.

Nel luglio 2013 si è conclusa la progettazione esecutiva delle iniziative di ricerca a valere sul Programma Operativo Nazionale "Ricerca e Competitività" (R&C) 2007-2013 Decreto Direttoriale n. 713/Ric. del 29 ottobre 2010 - Titolo III "Nuovi Distretti ad Alta tecnologia e Aggregazioni Pubblico-Private", cui la società consortile ha partecipato. In particolare, essa è co-proponente nei seguenti progetti di ricerca:

- "Modelli di governance, riconfigurazione e monitoraggio delle attività logistico portuali ed inter-portuali" codice di progetto PON03PE_00185_1, con un budget proposto per la società consortile pari a € 3.913.621 e un contributo atteso di € 3.031.321;
- "Safety link for Sea-Land Logistics" codice di progetto PON03PE_00185_2, con un budget proposto per la società consortile pari a € 3.200.000 e un contributo atteso di € 2.432.000.

Nel mese di marzo 2014 sono stati emessi dal MIUR i Decreti con la graduatoria dei progetti e l'assegnazione definitiva delle agevolazioni. Nel mese di ottobre 2014 la società ha sottoscritto con il MIUR i relativi contratti di assunzione delle agevolazioni e si è dato corso allo svolgimento delle attività di progetto sino alla chiusura dello stesso, avvenuta, in forza di successive proroghe, in data data del 30 dicembre 2017. Vale evidenziare al riguardo che, in forza dei capitoli tecnici allegati ai progetti di ricerca decretati dal MIUR, l'attività di ricerca, sviluppo e formazione prevista nei suddetti progetti è direttamente effettuata/svolta dai soggetti soci della SCARL indicati in detti capitoli (e successive modifiche/integrazioni) e a essi, pertanto, sono riconducibili i contributi decretati. Le summenzionate attività sono state periodicamente rendicontate al MIUR fino all'ultimo SAL di chiusura e, nel corso del 2018, il Ministero ha erogato alla SCARL i contributi relativi ai SAL dal II al V relativamente al PON PE185_1 e ai SAL da V a VII relativamente al PONPE185_2: detti contributi sono stati corrisposti dalla Scarl, nel medesimo esercizio, ai soggetti consorziati in relazione alle attività loro riferite.

Nel corso del 2018 sono stati approvati i seguenti progetti di ricerca che vedono coinvolto il consorzio in proprio ovvero con i partner dello stesso o questi ultimi:

- *PROGETTO MOQAP - Maritime Operations Quality Assurance Platform (Horizon 2020 - PON 2014/2020)*. Realizzazione di un Decision Support System in grado di suggerire tempestivamente la rotta ottimale di una nave in situazioni critiche rispetto ad obiettivi misurabili e tracciabili nel tempo.
- *Port Forward - Towards a green and sustainable ecosystem for the EU Port of the Future (Horizon 2020, Call "The Port of the Future")* - Realizzazione di un dashboard per il monitoraggio e il controllo in real time dei processi critici in ambito portuale mediante l'impiego di sensoristica avanzata.
- *PROGETTO "ITS FOR LOGISTICS"*, presentato a valere sul POR CAMPANIA FESR 2014 - 2020, Asse Prioritario 1 "Ricerca e Innovazione" Obiettivo Specifico 1.1 Incremento dell'attività di innovazione delle imprese. Il progetto intende sviluppare una soluzione innovativa basata su tecnologie ICT per l'erogazione di servizi digitali portuali in ambito logistico: esso ha lo scopo di trasferire al mercato e di integrare i risultati del progetto di ricerca MIUR "Modelli di governance, riconfigurazione e monitoraggio delle attività logistico portuali ed interportuali" (MIUR PON03PE_00185_1, PON 2007-2013).
- *PROGETTO "Robotica autonoma per la nave estesa (ARES)"*, presentato in risposta al Bando MIUR_PON 2017 - L'obiettivo del progetto è lo studio e sviluppo delle tecnologie necessarie per la realizzazione di una nave estesa con una flotta di droni subacquei e di superficie per estenderne flessibilità d'uso e missione, e renderla operativa in diversi ambiti: interventi di emergenza per disastri ambientali, supporto al sistema Difesa, installazione e manutenzione di strutture per l'estrazione di energia dal mare, piattaforme off-shore, ecc..
- *PROGETTO "SFITS - Studio di fattibilità per soluzioni innovative di ITS for Logistics"*, presentato all Regione Campania. Il progetto intende perseguire la traiettoria tecnologica "Metodologie e tecnologie per l'efficientamento dei flussi logistici di merci, persone e servizi" afferente all'ambito di intervento dell'"Information & Communication, Security & Safety", dominio tecnologico "Trasporti di superficie e Logistica avanzata". La proposta è rivolta al settore della logistica portuale e propone lo sviluppo delle funzionalità per la realizzazione dei requisiti di interoperabilità che

abilitano lo scambio strutturato di informazioni fra i diversi attori pubblici e privati afferenti al cluster portuale. In linea con l'intento delle istituzioni di innovare il settore della logistica portuale, il progetto propone di identificare la struttura ICT che risponde alle tematiche poste in essere dalla Smart Specialization Strategy della Regione Campania.

Nel mese di luglio 2018 sono iniziate le attività del progetto *Port Forward* e nel mese di novembre quelle afferenti il progetto SFITS.

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni**Valutazione poste in valuta**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 esercizi

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e ampliamento

Trattasi degli oneri di progettazione della società e di quelli di costituzione e di aumento del capitale sociale.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.). Trattasi della partecipazione in consorzi ritenuti strategici per lo sviluppo delle attività societaria e precisamente: FLAG PESCA FLEGREA Scarl e CONSORZIO TIBERINA.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Costo	25.087	1.500	26.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.087		25.087
Valore di bilancio	-	1.500	1.500
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	16.093	-	16.093
Ammortamento dell'esercizio	4.555		4.555
Totale variazioni	11.538	-	11.538
Valore di fine esercizio			
Costo	41.180	1.500	42.680
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.642		29.642
Valore di bilancio	11.538	1.500	13.038

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Nel dettaglio essi sono così composti:

Attivo circolante	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017
II - Crediti		
<u>Crediti v/so soci</u>		
- <i>Consoziati c/contributi fatturati</i>	20.744	20.744
<u>crediti tributari</u>		
- <i>IVA/IRAP/IRPEF</i>	6.164	4.385
TOTALE	26.908	25.129

Il credito per i contributi consortili è così ripartito tra i consorziati ai sensi dello statuto e del regolamento vigenti:

Denominazione	totale
SUGGEST SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	9.478
DEFCON SRL/ELIGITE S.R.L.	856
VITROCISSET S.P.A.	9.774
ITSLAB SRL	636
Totale	20.744

La voce "crediti tributari" fa riferimento al credito Iva maturato alla chiusura dell'esercizio 2018 (euro 4.818), al credito IRES ed IRAP per eccedenze d'acconto versate (euro 1.100) ed al credito IRPEF sui compensi di lavoro dipendente compensato nel mese di gennaio 2019 (euro 246).

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017
Risconti attivi	24.897	0
TOTALE	24.897	0

La voce "risconti attivi" accoglie l'importo dei costi effettivi sostenuti nell'esercizio a fronte dei progetti di ricerca in corso, oggetto di rendicontazione dei prossimi SAL. Essi si riferiscono ai costi per lavoro dipendente, prestazioni professionali e missioni sostenute per il progetto *Port Forward* (euro 23.510) e spese per lavoro dipendente per il progetto *Sfits* (euro 1.385).

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Il patrimonio netto ammonta ad euro 120.033 e si compone, oltre che del risultato di esercizio: per euro 74 mila, dal capitale sociale; per euro 400, dalla riserva sovrapprezzo; per euro 11.327, dalla riserva legale; per euro 1.259 dalla riserva straordinaria per progetti di ricerca; per euro 32 mila, dalla riserva per versamenti in c/capitale di cui si dirà meglio in seguito.

Il capitale sociale è così costituito alla data odierna:

Denominazione	quota capitale	%
GRIMALDI EUROMED S.P.A.	10.000,00	13,51%
MAGSISTEM S.P.A.	10.000,00	13,51%
SUDGEST SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	12.000,00	16,22%
AIR SUPPORT S.R.L.	2.000,00	2,70%
ELIGITE S.R.L.	2.000,00	2,70%
CORISA	6.000,00	8,11%
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI NAPOLI PARTHENOPE	18.000,00	24,32%
VITROCISSET S.P.A.	6.000,00	8,11%
Consorzio Nazionale Interuniversitario per le Telecomunicazioni - C.N.I.T.	4.000,00	5,41%
ITSLAB SRL	2.000,00	2,70%
O.N.I. OFFICINE NAVALI ITALIANE S.P.A	2.000,00	2,70%
Totale	74.000,00	100,00%

La riserva per versamenti in conto capitale accoglie l'importo dei versamenti deliberati, a tale titolo, dalla compagine sociale in sede di approvazione del bilancio dell'esercizio 2016. Tale importo - che corrisponde all'ammontare dei contributi di cui al bilancio previsionale dell'esercizio 2016 approvato dall'assemblea dei soci non più dovuti in conto esercizio dal momento che la società chiudeva il medesimo esercizio con un utile senza tali apporti - risulta versato nelle casse sociali alla data di chiusura dell'esercizio solo per l'importo di euro 552 e, pertanto, la differenza trova corrispondente iscrizione della voce A) nell'attivo dello stato patrimoniale quale "credito verso soci per versamenti ancora dovuti". La composizione del credito, a fronte della riserva in esame, è così costituita nel dettaglio:

Denominazione	Versamento dovuto
GRIMALDI EUROMED S.P.A.	13.793
MAGSISTEM S.P.A.	2.758
SUDGEST SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	3.310
AIR SUPPORT S.R.L.	0
ELIGITE S.R.L.	552
CORISA	1.655
VITROCISSET S.P.A.	8.276
ITSLAB SRL	552
O.N.I. OFFICINE NAVALI ITALIANE S.P.A	552
Totale	31.448

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c

Debiti	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2017
Debiti v/ fornitori	31.381	24.862
Debiti tributari e previdenziali	3.351	2.870
Debiti v/terzi	230.146	99.756
TOTALE	264.878	127.488

I debiti verso fornitori, comprensivi di quelli per fatture da ricevere, per prestazioni già eseguite a favore della società a tutto il 31.12.2018, afferiscono alla residua parte degli oneri di progettazione ed ai costi per l'evento SMAU già presenti nel bilancio precedente, oltre che a residue spese di gestione riferibili all'esercizio 2018.

I debiti tributari e previdenziali si riferiscono alle ritenute d'acconto su compensi di lavoro dipendente ed autonomo erogati nel mese di dicembre ed a contributi INPS versati poi nel mese di gennaio.

La voce "debiti verso terzi" si riferisce, per euro 29 mila circa, al contributo sul progetto "Reti Lunghe Misura A", erogato dalla Regione Campania alla Scarl, spettante all'Università degli Studi di Napoli Parthenope; per euro 196 mila circa all'anticipazione ricevuta a valere sulle attività del progetto *Port Forward* e per la differenza, pari a euro 5 mila circa, alle retribuzioni di lavoro dipendente del mese di dicembre.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

La società rileva nella voce A5 l'importo dei contributi alla ricerca erogati nell'esercizio dall'università Pathenope (euro 70 mila circa) e dalla società Grimaldi Group (euro 35 mila circa) ai sensi del regolamento vigente, per il finanziamento delle attività sistemiche e del laboratorio permanente di ricerca di cui al titolo III dell'avviso del 29/10/2010 prot. 713 del MIUR (progetti PON PE 185_1 e 185_2)

L'importo dei contributi alla ricerca incassati nell'esercizio ha consentito, in linea con le previsioni di budget pluriennale, il finanziamento delle attività della scrl e pertanto non sono previsti importi di competenza per contributi ordinari dei soci ai sensi dello statuto vigente.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

I costi della produzione, oltre agli ammortamenti, sono così composti nel dettaglio:

Costi di materie Prime, sussidiarie di consumo e merci	esercizio 2018	esercizio 2017
Cancelleria e depliant	2.000	0
Totale	2.000	0

Costi per servizi	esercizio 2018	esercizio 2017
Emolumenti organo amministrativo	6.000	6.000
Servizi professionali, consulenze	6.000	9.750
Servizi da terzi	76.808	4.143
Contributi Previdenziali prof.	425	260
Commissioni e spese bancarie	1.791	1.530
Rimborsi spese/ viaggi e trasferte/varie	0	2.972
Totale	91.024	24.655

Costo del personale dipendente	esercizio 2018	esercizio 2017
---------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Retribuzioni	1.741	0
oneri sociali	637	0
TFR	131	0
Totale	2.509	0

Oneri diversi di gestione	esercizio 2018	esercizio 2017
Imposte, tasse e diritti camerali	430	431
Sanzioni, penalità e multe	434	119
Contributi associativi versati	2.000	2.500
Totale	2.864	3.050

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; sono pari a complessivi euro 1.117 e si riferiscono all'IRPEF. Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, non ricorrendone i presupposti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, e calcolato considerando la media giornaliera:

numero medio dipendenti	esercizio 2018	esercizio 2017
Dipendenti	0,83	0

Nell'esercizio sono stati assunti 3 dipendenti per lo svolgimento delle attività di laboratorio e di ricerca, di cui uno assunto nel mese di giugno e gli altri due nel mese di novembre.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate. Il compenso è quello spettante all'amministratore delegato e deliberato dall'assemblea dei soci del 20 luglio 2017.

Amministratori	
Compensi	6.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario

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

Commento

Nel corso dell'esercizio, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017. In particolare la società ha iscritto, nell'ambito degli "altri ricavi", l'importo di euro 35 mila circa quale contributo alla ricerca incassato nell'esercizio a valere sui fondi PON in relazione ai progetti PE 185_1 e 185_2, a titolo di finanziamento delle attività sistemiche e di laboratorio di cui al Titolo III dell'avviso MIUR del 29/10/2013. Inoltre la società ha incassato nell'esercizio l'importo di euro 211 mila circa a titolo di anticipazione a valere sulle risorse ORIZON 2020 (Call "The Port of the Future") in relazione al progetto "Port Forward", di cui euro 15 mila circa sono state bonificate all'Autorità di sistema Portuale del Tirreno Centrale, partner di progetto, per la quota di sua spettanza. Si segnala infine che la società ha incassato nell'esercizio complessivi euro 1.121.000 circa a titolo di contributi alla ricerca a valere sui summenzionati progetti PON PE 185_1 e 185_2 che sono stati interamente bonificati, in forza del regolamento MIUR, ai soci partner di progetto, ciascuno per quota parte di attività svolta e rendicontata come da disciplinare al contratto stipulato con il MIUR.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare, in conformità a quanto previsto nello statuto sociale, l'utile d'esercizio, per euro 942, a riserva legale e, per euro 105, ad una riserva straordinaria per progetti di ricerca.

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	1.047
Imposte sul reddito	1.119
Interessi passivi/(attivi)	(17)
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>2.149</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	131
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.555
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>4.686</i>

<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>6.835</i>
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(24.897)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	135.611
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>110.714</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>117.549</i>
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	17
(Imposte sul reddito pagate)	(1.119)
(Utilizzo dei fondi)	1.072
Altri incassi/(pagamenti)	552
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>522</i>
<i>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</i>	<i>118.071</i>
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	
(Investimenti)	(16.092)
<i>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</i>	<i>(16.092)</i>
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Mezzi di terzi	
<i>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</i>	
<i>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</i>	<i>101.979</i>
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	187.844
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	289.823

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo..

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Napoli, 18/04/2019

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Prof. Marco Ferretti

(Firmato)

Il sottoscritto Mariano Cirillo, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.