

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

MARINA DI SAN ROCCO Spa

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | Porto Turistico n.16 - Marina di Grosseto (GR) |
| Codice Fiscale | 01053750533 |
| Numero Rea | GR 82218 |
| P.I. | 01053750533 |
| Capitale Sociale Euro | 500.000 i.v. |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

Stato patrimoniale

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 15.361 | 22.757 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 15.748.315 | 16.221.674 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 264.140 | 264.140 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 16.027.816 | 16.508.571 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 6.576 | 9.900 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 700.510 | 691.660 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| Totale crediti | 700.510 | 691.660 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 985.412 | 706.959 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.692.498 | 1.408.519 |
| D) Ratei e risconti | 81.244 | 63.972 |
| Totale attivo | 17.801.558 | 17.981.062 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 500.000 | 500.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 30.927 | 27.550 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 384.395 | 320.241 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 189.564 | 67.531 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 1.104.886 | 915.322 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 85.649 | 61.344 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 151.520 | 137.769 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 592.831 | 1.525.696 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.150.000 | 0 |
| Totale debiti | 1.742.831 | 1.525.696 |
| E) Ratei e risconti | 14.716.672 | 15.340.931 |
| Totale passivo | 17.801.558 | 17.981.062 |

Conto economico

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.830.567 | 2.507.523 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 0 | 0 |
| altri | 127.943 | 96.368 |
| Totale altri ricavi e proventi | 127.943 | 96.368 |
| Totale valore della produzione | 2.958.510 | 2.603.891 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 249.654 | 270.093 |
| 7) per servizi | 944.080 | 836.707 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 75.085 | 66.474 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 357.131 | 338.189 |
| b) oneri sociali | 113.268 | 107.485 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 43.716 | 25.454 |
| c) trattamento di fine rapporto | 29.248 | 24.047 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) altri costi | 14.468 | 1.407 |
| Totale costi per il personale | 514.115 | 471.128 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 520.707 | 520.525 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 7.397 | 8.004 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 513.310 | 512.521 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 520.707 | 520.525 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 3.324 | 2.754 |
| 12) accantonamenti per rischi | 1.649 | 2.228 |
| 13) altri accantonamenti | 42.000 | 42.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 272.981 | 236.468 |
| Totale costi della produzione | 2.623.595 | 2.448.377 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 334.915 | 155.514 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) altri proventi finanziari | | |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
 Codice fiscale: 01053750533

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 3.843 | 3.067 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 3.843 | 3.067 |
| Totale altri proventi finanziari | 3.843 | 3.067 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| verso imprese controllate | 0 | 0 |
| verso imprese collegate | 0 | 0 |
| verso imprese controllanti | 0 | 0 |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 19.160 | 12.594 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 19.160 | 12.594 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (15.317) | (9.527) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 319.598 | 145.987 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 130.034 | 78.456 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 0 | 0 |
| imposte differite e anticipate | 0 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 130.034 | 78.456 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

| | | |
|------------------------------------|---------|--------|
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 189.564 | 67.531 |
|------------------------------------|---------|--------|

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del c.c. e delle successive modificazioni di cui al D.Lgs. 285/2006 e, pertanto, non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 vengono fornite nella presente Nota Integrativa che ne costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1), codice civile, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

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 ed 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.

Si precisa che ai sensi dell'art. 2428 c.c. punti 3) e 4) comma 3, non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate dalla società nel corso dell'esercizio anche per tramite di società fiduciaria o di interposta persona, pertanto, come consentito dall'art.2435-bis del C.C., non viene redatta la relazione sulla gestione.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da O.I.C. ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015, che recepisce la Direttiva Contabile 34/2013/UE.

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 C.C., 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, comma 4 e all'art. 2423-bis comma 2 del Codice Civile.

Il bilancio di esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di euro e sono arrotondati all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori ad euro 0,5.

Principi di redazione del Bilancio

La valutazione delle voci è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali ed alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali . Nella redazione del Bilancio di esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria .

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 direttamente desunti . Ai sensi dell'art. 2423 ter del C.C. , si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono valutati secondo quanto previsto dall'art. 2426 del C.C. ed in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 22.757 | 16.221.674 | 264.140 | 16.508.571 |
| Valore di bilancio | 22.757 | 16.221.674 | 264.140 | 16.508.571 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 40.469 | - | 40.469 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | 15.233 | - | 15.233 |
| Ammortamento dell'esercizio | 7.396 | 513.310 | | 520.706 |
| Altre variazioni | - | 14.715 | - | 14.715 |
| Totale variazioni | (7.396) | (473.359) | - | (480.755) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 15.361 | 15.748.315 | 264.140 | 16.027.816 |
| Valore di bilancio | 15.361 | 15.748.315 | 264.140 | 16.027.816 |

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori, con il consenso, ove richiesto, del Collegio Sindacale, e risultano evidenziate in bilancio alla voce B.I. dell'attivo dello Stato patrimoniale ed ammontano, al netto dei fondi, a Euro 22.757,00.

Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa. Se in esercizi successivi a quello di capitalizzazione venisse meno detta condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicurati una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà eventualmente adeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n.3, codice civile, eccedenti quelle previste dal piano di ammortamento prestabilito.

Si ricorda, inoltre, che secondo quanto previsto dall'art. 2426 del codice civile, primo comma, n. 5, secondo periodo, fino a quando l'ammortamento dei costi ivi indicati non è completato possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

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 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | - | - | - | - | 16.629 | - | 6.128 | 22.757 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.629 | 0 | 6.128 | 22.757 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | - | - | - | - | 2.774 | - | 4.622 | 7.396 |
| Totale variazioni | - | - | - | - | (2.774) | - | (4.622) | (7.396) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | - | - | - | - | 13.855 | - | 1.506 | 15.361 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.855 | 0 | 1.506 | 15.361 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei relativi oneri accessori direttamente imputabili, per complessivi Euro **24.430.591** di cui per opere in regime di concessione demaniale **Euro 23.030.206** relativa all'opera portuale.

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero, infine, di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al conto economico.

Riguardo l'opera portuale, trattandosi di bene gratuitamente devolvibile (cioè in concessione demaniale) è stato attuato l'ammortamento "finanziario" e quindi con la deduzione di quote che tengono conto della durata residua della concessione.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2021 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti. Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente adeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo, ecc..

Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento. Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n.3, codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

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 | - | 76.524 | 114.528 | 16.030.622 | - | 16.221.674 |
| Valore di bilancio | 0 | 76.524 | 114.528 | 16.030.622 | 0 | 16.221.674 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 15.652 | 23.227 | 1.590 | - | 40.469 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | 13.720 | 1.513 | - | 15.233 |
| Ammortamento dell'esercizio | - | 46.215 | 39.254 | 427.841 | - | 513.310 |
| Altre variazioni | - | - | 13.202 | 1.513 | - | 14.715 |
| Totale variazioni | - | (30.563) | (16.545) | (426.251) | - | (473.359) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | - | 45.961 | 97.983 | 15.604.371 | - | 15.748.315 |
| Valore di bilancio | 0 | 45.961 | 97.983 | 15.604.371 | 0 | 15.748.315 |

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni risultano iscritte in bilancio per Euro **264.140**.

Crediti vs. Controllate, collegate, controllanti e altri

In questa voce è iscritta la partecipazione nell'impresa controllata Marina di San Rocco Srl pari al 62,50% , il credito verso la stessa per finanziamenti infruttiferi erogati nel corso degli esercizi pregressi , nonché il valore delle azioni rappresentative del capitale sociale della Banca di Credito Cooperativo e crediti per depositi cauzionali.

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

Le partecipazioni non hanno subito variazioni nel corso dell'anno.

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in imprese controllanti | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni | Altri titoli | Strumenti finanziari derivati attivi |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|--|---------------------------------|-----------------------|--------------|--------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 74.790 | - | - | - | - | 74.790 | 10.320 | - |
| Valore di bilancio | 74.790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74.790 | 10.320 | 0 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 74.790 | - | - | - | - | 74.790 | 10.320 | - |
| Valore di bilancio | 74.790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74.790 | 10.320 | 0 |

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese controllate | 168.860 | 168.860 | 0 | 168.860 |
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti immobilizzati verso altri | 10.170 | 10.170 | 0 | 10.170 |
| Totale crediti immobilizzati | 179.030 | 179.030 | 0 | 179.030 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La partecipazione in imprese controllate riguarda la società Marina di San Rocco s.r.l.

La partecipazione posseduta al 31/12/2021 è del 62,50% .

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione comprensivo degli oneri accessori.

| Denominazione | Capitale in euro |
|-------------------------|------------------|
| Marina di San Rocco Srl | 10.000 |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso controllate | Crediti immobilizzati verso collegate | Crediti immobilizzati verso controllanti | Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|---|---------------------------------------|--|--|-----------------------------------|------------------------------|
| | 168.860 | - | - | - | 10.170 | 179.030 |
| Totale | 168.860 | 0 | 0 | 0 | 10.170 | 179.030 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

In questa voce è iscritta la partecipazione nell'impresa controllata Marina di San Rocco Srl pari al 62,50%, il credito verso la stessa per finanziamenti infruttiferi erogati nel corso degli esercizi pregressi, nonché il valore delle azioni rappresentative del capitale sociale della Banca di Credito Cooperativo e crediti per depositi cauzionali.

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

| Descrizione | Valore contabile |
|-------------------------------------|------------------|
| Partecipazioni Marina San Rocco Srl | 74.790 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

| Descrizione | Valore contabile |
|---|------------------|
| Finanziamenti infruttiferi Marina San Rocco Srl | 168.860 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

| Descrizione | Valore contabile |
|---------------------|------------------|
| Depositi cauzionali | 10.170 |

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

| Descrizione | Valore contabile |
|----------------------------|------------------|
| Azioni Banca della Maremma | 10.320 |

Attivo circolante

L'attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti voci della sezione "attivo" dello stato patrimoniale:

- Voce I - Rimanenze
- Voce II - Crediti;
- Voce III - Attività Finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni;
- Voce IV - Disponibilità Liquide.

L'ammontare di tale voce al 31/12/2021 è pari a Euro 1.692.498

Rimanenze

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al costo "storico" di acquisto o di produzione, essendo tali valori non superiori al valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato rilevabile alla fine dell'esercizio.

Il totale delle rimanenze è riportato alla voce C.I. della sezione "attivo" dello stato patrimoniale per **Euro 6.576**

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 9.900 | (3.324) | 6.576 |
| Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | - | 0 |
| Lavori in corso su ordinazione | 0 | - | 0 |
| Prodotti finiti e merci | 0 | - | 0 |
| Acconti | 0 | - | 0 |
| Totale rimanenze | 9.900 | (3.324) | 6.576 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

L'importo totale dei Crediti è collocato nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.II" per un importo complessivo di Euro 700.511

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 | 637.666 | (27.417) | 610.249 | 610.249 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 39.804 | (6.820) | 32.984 | 32.984 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | - | 0 | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 14.190 | 43.087 | 57.277 | 57.277 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 691.660 | 8.850 | 700.510 | 700.510 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica | | Totale |
|--|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 610.249 | 610.249 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 32.984 | 32.984 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 57.277 | 57.277 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 700.510 | 700.510 |

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.IV.- Disponibilità liquide" per **Euro 510.641** corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche ed alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 700.637 | 274.597 | 975.234 |
| Assegni | 0 | - | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 6.322 | 3.856 | 10.178 |
| Totale disponibilità liquide | 706.959 | 278.453 | 985.412 |

Ratei e risconti attivi

Nella voce D."Ratei e risconti attivi", evidenziata nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale per complessivi **Euro 81.244** sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 63.972 | 17.272 | 81.244 |
| Totale ratei e risconti attivi | 63.972 | 17.272 | 81.244 |

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | | |
| Capitale | 500.000 | - | | 500.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | - | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | - | | 0 |
| Riserva legale | 27.550 | 3.377 | | 30.927 |
| Riserve statutarie | 0 | - | | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 320.241 | 64.154 | | 384.395 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | - | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | - | | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | - | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | - | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | - | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | - | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | - | | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | - | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | - | | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | - | | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | - | | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | - | | 0 |
| Totale altre riserve | 320.241 | - | | 384.395 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | - | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | - | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 67.531 | - | 189.564 | 189.564 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | - | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | - | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 915.322 | - | 189.564 | 1.104.886 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

(*) A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci.

Fondi per rischi e oneri

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Strumenti finanziari derivati passivi | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 0 | 0 | 0 | 61.344 | 61.344 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Strumenti finanziari derivati passivi | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Accantonamento nell'esercizio | - | - | - | 42.000 | - |
| Utilizzo nell'esercizio | - | - | - | 17.695 | - |
| Totale variazioni | - | - | - | 24.305 | 24.305 |
| Valore di fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 85.649 | 85.649 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F. R. maturata, ai sensi dell'art. 2120 codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art. 11, comma 4, del D.Lgs. n.47/2000, e risulta evidenziato alla voce C. della sezione "passivo" dello stato patrimoniale per **Euro 151.520**

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 137.769 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 24.794 |
| Utilizzo nell'esercizio | 11.043 |
| Totale variazioni | 13.751 |
| Valore di fine esercizio | 151.520 |

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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Obbligazioni | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 982.391 | 182.525 | 1.164.916 | 14.916 | 1.150.000 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 453.370 | (20.517) | 432.853 | 432.853 | 0 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 24.757 | 52.249 | 77.006 | 77.006 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 20.049 | (1.144) | 18.905 | 18.905 | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Altri debiti | 45.129 | 4.022 | 49.151 | 49.151 | 0 |
| Totale debiti | 1.525.696 | 217.135 | 1.742.831 | 592.831 | 1.150.000 |

La voce Debiti verso banche comprende:

| | |
|--|------------------|
| * Banca Nazionale del Lavoro c/c 20014 | 11.716 |
| * Mutuo Banca Intesa | 1.150.000 |
| * debiti per comp.ze da liquidare | 3.200 |
| * TOTALE | 1.164.916 |

Il mutuo Banca Intesa è in preammortamento sino a marzo 2023.

La voce debiti tributari comprende il saldo, al lordo degli acconti pagati nel corso dell'esercizio ,della IRES , IRAP, l' importo di alcune ritenute relative a compensi di lavoro autonomo, l'erario c/IRPEF per ritenute relative al lavoro dipendente .

Suddivisione dei debiti per area geografica

| Area geografica | | Totale |
|--|-----------|-----------|
| Obbligazioni | - | 0 |
| Obbligazioni convertibili | - | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | - | 0 |
| Debiti verso banche | 1.164.916 | 1.164.916 |
| Debiti verso altri finanziatori | - | 0 |
| Acconti | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 432.853 | 432.853 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | - | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllanti | - | 0 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | 0 |
| Debiti tributari | 77.006 | 77.006 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 18.905 | 18.905 |
| Altri debiti | 49.151 | 49.151 |
| Debiti | 1.742.831 | 1.742.831 |

L'area geografica riguarda esclusivamente il territorio nazionale.

Ratei e risconti passivi

Nella voce E. "Ratei e risconti passivi", evidenziata nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale per complessive Euro **14.716.672** sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Riguardano, essenzialmente , la competenza dei canoni relativi ai contratti di *Long-Rent* di competenza di futuri esercizi ed in stretta relazione con la durata degli stessi .

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 130.249 | (35.792) | 94.457 |
| Risconti passivi | 15.210.682 | (588.467) | 14.622.215 |
| Totale ratei e risconti passivi | 15.340.931 | (624.259) | 14.716.672 |

Rappresentano le perdite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Riguardano per la generalità, la competenza dei canoni di *Long-rent* di competenza di futuri esercizi e in stretta relazione con la durata dei contratti.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|--|---------------------------|
| Ricavi da contratti di Long Rent di competenza | 592.516 |
| Ricavi canonici gestione servizi portuali | 1.291.070 |
| Ricavi da transiti | 17.491 |
| Ricavi della gestione di posti barca propri | 594.940 |
| Ricavi servizi vari | 18.746 |
| Locazione fondi commerciali | 19.313 |
| Ricavi da affitti rami aziendali | 9.990 |
| Altri ricavi | 574 |
| Ricavi corrispettivi servizi vari | 8.854 |
| Ricavi ampliamento dimensione posti barca | 10.123 |
| Aggi carburante | 8.911 |
| premi da fornitori | 1.501 |
| noleggi/ass.za/alaggio | 234.544 |
| Provvigioni intermed. utenze | 240 |
| Canoni prolungamento Long Rent | 21.754 |
| Totale | 2.830.567 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia | 2.830.567 |
| Totale | 2.830.567 |

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

La suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari indicati nella voce "C17" dello schema di Conto Economico di cui all'art. 2425 codice civile, con riferimento alle fonti di finanziamento a fronte delle quali sono stati sostenuti, risulta la seguente:

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 2.830 |
| Altri | 16.329 |
| Totale | 19.159 |

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

L'onere relativo all'esercizio corrente riguarda l'IRES calcolata sul reddito imponibile dell'esercizio e l'IRAP calcolata sul valore della produzione netta in base alle regole di derivazione della base imponibile dai valori di bilancio. Le aliquote IRES ed IRAP applicate sono pari rispettivamente al 24% e 4,82% . I debiti per imposta IRAP ed IRES sono stati indicati in misura corrispondente al rispettivo ammontare per tali imposte relative all'esercizio chiuso al 31/12/2021, tenuto conto della dichiarazione dei redditi che la società dovrà presentare.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti.

L'organico aziendale per il 2021 è composto mediamente:

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Impiegati | 3 |
| Operai | 10 |
| Altri dipendenti | 1 |
| Totale Dipendenti | 14 |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 59.131 | 9.100 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità a quanto disposto dall'art. 2427 , primo comma , n° 9) del codice civile , si segnala che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

La società non fa parte di gruppi di imprese soggette alla redazione di un bilancio consolidato.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

Nota integrativa, parte finale

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante ad Euro 189.564 come segue:

Il 5% , pari ad Euro 9.478,00 alla Riserva Legale ;

Il residuo, pari ad Euro 180.086,00 ad incremento della riserva straordinaria.

Il bilancio è conforme alle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero il risultato economico e finanziario d'esercizio.

30/03/2022

Il Predidente del C.d.A.
Avv. Sabrina Lentini

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

MARINA DI SAN ROCCO S.P.A.
Codice fiscale: 01053750533

v.2.13.0

MARINA DI SAN ROCCO Spa

Dichiarazione di conformità del bilancio

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA':

Il sottoscritto Dott. Claudio , 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.

Dott. Claudio Leoni