

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2008

STATO PATRIMONIALE

| *** A T T I V O *** | | Esercizio 2008 | Esercizio 2007 |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A) | Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) | Immobilizzazioni | | |
| I. | Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) | Costi di impianto e di ampliamento | 4.648 | 6.971 |
| 2) | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 0 | 0 |
| 3) | Diritti di brevetto ind.le e utilizzo opere ingegno | 0 | 0 |
| 4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 0 |
| 5) | Avviamento | 0 | 0 |
| 6) | Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| 7) | Altre | 0 | 0 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali nette | 4.648 | 6.971 |
| II. | Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) | Terreni e fabbricati | 0 | 0 |
| 2) | Impianti e macchinario | 669.124 | 688.188 |
| 3) | Attrezzature industriali e commerciali | 47.724 | 0 |
| 4) | Altri beni | 0 | 0 |
| 5) | Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| | Totale immobilizzazioni materiali nette | 716.848 | 688.188 |

| | | | |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| III. | Immobilizzaz. finanziarie | | |
| 1) | Partecipazioni in: | | |
| a) | imprese controllate | 0 | 0 |
| b) | imprese collegate | 0 | 0 |
| c) | imprese controllanti | 0 | 0 |
| d) | altre imprese | 0 | 0 |
| | Totale partecipazioni | 0 | 0 |
| 2) | Crediti | | |
| a) | verso imprese controllate | 0 | 0 |
| b) | verso imprese collegate | 0 | 0 |
| c) | verso controllanti | 0 | 0 |
| d) | verso altri: | | |
| | -esigibili entro esercizio successivo | 20.000 | 20.000 |
| | -esigibili oltre esercizio successivo | 0 | 0 |
| | Totale Crediti | 20.000 | 20.000 |
| 3) | Altri titoli | 0 | 0 |
| 4) | Azioni proprie | 0 | 0 |
| | <i>Totale Immobilizzazioni Finanziarie</i> | <i>20.000</i> | <i>20.000</i> |
| | <i>Totale immobilizzazioni (B)</i> | <i>741.496</i> | <i>715.159</i> |
| C) | Attivo Circolante | | |
| I. | Rimanenze | | |
| 1) | Materie prime, sussidiarie e di consumo | 0 | 0 |
| 2) | Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | 0 |
| 3) | Lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) | Prodotti finiti e merci | 0 | 0 |
| 5) | Acconti | 0 | 0 |
| | <i>Totale rimanenze</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| II | Crediti | | |
| 1) | verso clienti: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 52.633 | 325.924 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale crediti v/clienti | 52.633 | 325.924 |
| 2) | verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 3) | verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 4) | verso controllanti: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 47.749 | 47.749 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale crediti v/controlanti | 47.749 | 47.749 |
| 4 bis) | crediti tributari: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 43.016 | 75.393 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale crediti tributari | 43.016 | 75.393 |
| 4 ter) | imposte anticipate: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>3.332</u> | <u>749</u> |
| | Totale imposte anticipate | 3.332 | 749 |
| 5) | verso altri: | | |
| | -esigibili entro l'eserc. success. | 8.838 | 8.892 |
| | -esigibili oltre l'eserc. success. | <u>50</u> | <u>0</u> |
| | Totale crediti verso altri | <u>8.888</u> | <u>8.892</u> |
| | Totale crediti | 155.618 | 458.707 |
| III. | Attività finanziarie che non costit. immob.ni | 0 | 0 |
| IV. | Disponibilità liquide | | |
| 1) | Depositi bancari e postali | 624.801 | 587.386 |

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| | | | |
|------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 2) | Assegni | 0 | 0 |
| 3) | Denaro e valori in cassa | 898 | 1.401 |
| | Totale Disponibilità Liquide | 625.699 | 588.787 |
| | Totale Attivo circolante (C) | 781.317 | 1.047.494 |
| D) | Ratei e risconti attivi | 81.959 | 86.509 |
| | TOTALE ATTIVO | 1.604.772 | 1.849.162 |
| *** P A S S I V O *** | | Esercizio 2008 | Esercizio 2007 |
| A) | Patrimonio Netto | | |
| I. | Capitale | 110.000 | 110.000 |
| IV. | Riserva legale | 8.388 | 6.984 |
| VII. | Altre riserve: | | |
| | * Riserva Disponibile | 26.671 | 0 |
| | * Riserva da arrotondamento Euro | -1 | 0 |
| | * Riserva Conto Futuro Aumento Capitale sociale | 940.000 | 940.000 |
| IX. | Utili (perdite) dell'esercizio | 19.166 | 28.075 |
| | Totale Patrimonio Netto | 1.104.224 | 1.085.059 |
| B) | Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) | per trattamento di quiscenza e obbligazioni simili | 0 | 0 |
| 2) | per imposte, anche differite | 0 | 0 |
| 3) | altri | 0 | 0 |
| | Totale fondi per rischi ed oneri | 0 | 0 |
| C) | Trattamento di fine rapporto di lavoro sub. | 2.869 | 2.666 |
| D) | Debiti | | |
| 1) | Obbligazioni | 0 | 0 |
| 2) | Obbligazioni convertibili | 0 | 0 |
| 3) | Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 |
| 4) | Debiti verso banche | 0 | 0 |
| 5) | Debiti v/altri finanziatori | 0 | 0 |

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| | | | |
|-----|--|------------------|------------------|
| 6) | Acconti | 0 | 0 |
| 7) | Debiti v/fornitori: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 439.716 | 189.616 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale debiti v/fornitori | 439.716 | 189.616 |
| 8) | Debiti rapp.ti da titoli di credito | 0 | 0 |
| 9) | Debiti v/imprese controllate | 0 | 0 |
| 10) | Debiti v/imprese collegate | 0 | 0 |
| 11) | Debiti v/controllanti: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 515.058 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale debiti v/controllanti | 0 | 515.058 |
| 12) | Debiti tributari: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 43.178 | 47.621 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale debiti tribuati | 43.178 | 47.621 |
| 13) | Debiti v/istituti previdenza e di sicurezza sociale: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 836 | 3.418 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale debiti v/istituti previdenza e di sicurezza sociale | 836 | 3.418 |
| 14) | Altri debiti: | | |
| | -esigibili entro l'esercizio successivo | 4.780 | 3.225 |
| | -esigibili oltre l'esercizio successivo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totale altri debiti | <u>4.780</u> | <u>3.225</u> |
| | Totale Debiti | 488.510 | 758.938 |
| E) | Ratei e risconti passivi | <u>9.169</u> | <u>2.499</u> |
| | TOTALE PASSIVO | 1.604.772 | 1.849.162 |

| CONTO ECONOMICO | | Esercizio 2008 | Esercizio 2007 |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1. | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.166.674 | 1.140.455 |
| 4. | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5. | Altri ricavi e proventi | 12.514 | 47.780 |
| | <i>Totale valore della produzione (A)</i> | <i>1.179.188</i> | <i>1.188.235</i> |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 6. | Per materie prime, suss., di consumo e merci | 768 | 0 |
| 7. | Per servizi | 725.049 | 293.907 |
| 8. | Per godimento di beni di terzi | 248.302 | 734.290 |
| 9. | Per il personale: | | |
| a) | salari e stipendi | 41.663 | 39.771 |
| b) | oneri sociali | 4.894 | 4.690 |
| c) | trattamento di fine rapporto | 2.748 | 2.666 |
| e) | altri costi | 0 | 0 |
| | <i>Totale costi per il personale</i> | <i>49.305</i> | <i>47.127</i> |
| 10. | Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) | ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.324 | 2.324 |
| b) | ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 62.343 | 26.813 |
| d) | svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante | 500 | 1.600 |
| | <i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i> | <i>65.167</i> | <i>30.737</i> |
| 11. | Variazioni delle rim. di materie 1^ e sussidiarie | 0 | 0 |
| 14. | Oneri diversi di gestione | 84.057 | 48.605 |
| | <i>Totale Costi produzione (C)</i> | <i>1.172.648</i> | <i>1.154.666</i> |
| | <i>Differenza tra valore e costi della produzione</i> | <i>6.540</i> | <i>33.569</i> |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 15. | proventi da partecipazioni | 0 | 0 |

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| | | | |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 16. | altri proventi finanziari: | | |
| a) | da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| b) | da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) | proventi diversi dai precedenti | 45.778 | 35.954 |
| 17. | interessi e altri oneri finanziari | 2 | 0 |
| 17.bis | Utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| | <i>Totale Proventi e oneri finanziari (C)</i> | <i>45.776</i> | <i>35.954</i> |
| D) | Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| 19. | Svalutazioni | 0 | 0 |
| b) | di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| | <i>Totale rettifiche</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| E) | Proventi e oneri straordinari | | |
| 20. | Proventi straordinari | | |
| | - Sopravvenienze attive da arrotond. all'unità di Euro | 0 | 1 |
| | Totale proventi straordinari | 0 | 1 |
| 21. | Oneri straordinari | | |
| | - Sopravvenienze passive | 1 | 0 |
| | Totale oneri straordinari | 1 | 0 |
| | <i>Totale delle partite straordinarie</i> | <i>-1</i> | <i>1</i> |
| | <i>Risultato prima delle imposte</i> | <i>52.315</i> | <i>69.524</i> |
| 22. | Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, anticipate, differite: | | |
| | - imposte correnti | 35.733 | 41.311 |
| | - imposte differite | 0 | 0 |
| | - imposte anticipate | -2.584 | 138 |
| | <i>Totale imposte dell'esercizio</i> | <i>33.149</i> | <i>41.449</i> |
| 23 | Risultato dell'esercizio | 19.166 | 28.075 |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2008

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2008, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile pari ad Euro 19.166, al netto della iscrizione di imposte correnti per Euro 35.733, della iscrizione di imposte anticipate per Euro 2.584 e degli ammortamenti delle immobilizzazioni e delle svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante per complessivi Euro 65.167.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo il dettato degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile ed è costituito dallo stato patrimoniale (conforme allo schema di cui agli artt. 2424, 2424 bis), dal conto economico (conforme agli artt. 2425, 2425 bis), e dalla presente nota integrativa, che fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, nonché dalle altre leggi in materia di bilancio.

Inoltre:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.
- la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro, anziché in migliaia di Euro come consentito dall'art. 16, comma 8, lettera a) D. Lgs n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile.
- 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, Codice Civile;

- le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza per mezzo dell'allegato n. 2;
- i componenti positivi e negativi di reddito sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza, al netto dei resi, sconti ed abbuoni e premi;
- la classificazione dei costi e dei ricavi nel conto economico è stata effettuata tenendo conto di quanto indicato nel documento interpretativo del Principio Contabile n. 12 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

Altre informazioni e note ai prospetti contabili

Nonostante ne sussistano i requisiti di legge, l'organo amministrativo non si è avvalso della facoltà, prevista dall'art. 2435-bis del Codice Civile, di predisporre il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato.

Inoltre, in ossequio all'art. 2428 del Codice Civile, l'organo amministrativo ha predisposto la relazione sulla gestione.

Con la presente nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Come previsto dall'art. 2423 bis del Codice Civile, il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2008 è stato redatto secondo i principi generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, applicando i criteri di valutazione in osservanza dell'art. 2426 del Codice Civile, peraltro non difformi da quelli utilizzati nel bilancio del precedente esercizio, e di seguito enunciati:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo effettivamente sostenuto ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura.

L'importo iscritto in bilancio è relativo ai "costi di impianto ed ampliamento" che si riferiscono alle spese sostenute per la costituzione della Società e sono ammortizzati utilizzando l'aliquota del 20%.

L'allegato n. 1 alla presente relazione illustra le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni immateriali, determinate raffrontando i valori indicati nel bilancio di esercizio corrente con i corrispondenti valori espressi nel bilancio dell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, sistematicamente ammortizzato nel corso degli esercizi per tenere conto della loro residua possibilità di utilizzazione. Le quote di ammortamento operate sono state iscritte nei rispettivi fondi di ammortamento.

L'allegato n. 1 espone schematicamente le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni materiali determinate raffrontando i valori indicati nel bilancio di esercizio corrente con i corrispondenti valori espressi nel bilancio dell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni finanziarie

Fra le immobilizzazioni finanziarie risulta iscritto il valore nominale del credito sorto per il versamento effettuato nei confronti della Società "Interporto Marche Spa" in conto prenotazione di un futuro aumento di capitale sociale della medesima società.

Crediti

I crediti verso clienti sono complessivamente iscritti secondo il valore di presumibile realizzazione, determinato dalla differenza tra il loro valore nominale ed il fondo svalutazione crediti. L'importo del fondo svalutazione crediti iscritto in bilancio è pari ad Euro 500.

I crediti sono iscritti distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

I crediti di durata residua superiore a cinque anni ammontano ad €. 2.584 e sono

relativi all'importo delle imposte anticipate iscritte nel 2008 in conseguenza delle differenze temporali tra normativa civilistica e fiscale relative alla deducibilità delle quote di ammortamento calcolate sulle immobilizzazioni materiali non entrate in funzione nel corso del 2008.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni

Ratei e risconti

Nel presente bilancio, alla voce "*Ratei e Risconti attivi*", risultano iscritti unicamente i "*Risconti attivi*" relativi ai costi sostenuti entro la data di chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce "*Ratei e Risconti passivi*", risultano iscritti unicamente "*Ratei passivi*", relativi a costi di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2008 ma da sostenere nell'esercizio successivo.

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

I costi per servizi vengono rilevati in base al periodo di esecuzione della prestazione; i proventi di natura finanziaria vengono accertati in base alla competenza temporale.

Imposte dell'esercizio

Le imposte sul reddito e quelle ad esse assimilabili (quali l'I.R.A.P.) sono state stanziare in base ad una ragionevole previsione dell'onere d'imposta corrente, tenuto conto delle disposizioni in vigore e delle eventuali esenzioni e detrazioni applicabili.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte

anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

B.I. Immobilizzazioni immateriali (€ 4.648)

Le immobilizzazioni immateriali sono relative ai “costi di impianto e di ampliamento” il cui ammontare complessivo è pari ad Euro 4.648, dopo aver operato ammortamenti complessivamente per Euro 2.324.

Per essi, come in precedenza segnalato, l'ammortamento viene portato in diretta diminuzione dei beni cui si riferisce, mediante l'impiego delle seguenti aliquote:

| | <i>Es. 2008</i> | <i>Es. 2007</i> |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| -Costi di impianto ed ampliamento | 20% | 20% |

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle immobilizzazioni immateriali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

B.II. Immobilizzazioni materiali (Euro 716.848)

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al corrispondente costo storico di acquisto diminuito delle quote di ammortamento operate ed accantonate in appositi fondi di ammortamento.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite patrimoniale.

Il valore delle immobilizzazioni materiali al netto dei fondi di ammortamento risulta pari alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

L'ammontare complessivo delle immobilizzazioni materiali nette iscritto in bilancio è pari ad €. 716.848, dopo aver operato ammortamenti complessivamente pari ad €. 62.343.

Le variazioni intervenute nella consistenza delle voci legate alle

immobilizzazioni materiali possono essere confrontate con i valori corrispondenti dell'esercizio precedente, in base a quanto rappresentato nell'allegato prospetto n. 1.

Ammortamenti

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

L'ammontare complessivo degli ammortamenti di beni materiali iscritto in bilancio è pari ad €. 62.343.

I coefficienti applicati per il calcolo degli ammortamenti dell'esercizio sono elencati come segue:

| | <i>Es. 2008</i> | <i>Es. 2007</i> |
|--|-----------------|-----------------|
| Impianti e mezzi di sollevamento | 7,5 % | 7,5 % |
| Impianti interni speciali di comunicazione | 25 % | / |
| Impianti generici | 15 % | / |
| Impianti di allarme | 30 % | / |
| Attrezzature varie | 15 % | / |

Si precisa che, per i beni materiali acquistati nel corso dell'esercizio, le aliquote di ammortamento sono state convenzionalmente computate nella misura del 50% di quelle normalmente applicate, per tener conto del minor utilizzo temporale dei cespiti e che tale criterio è stato osservato anche nel precedente esercizio.

Tale metodo forfetario di determinazione degli ammortamenti rappresenta una ragionevole approssimazione degli ammortamenti effettivi in funzione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

B.III. Immobilizzazioni finanziarie (Euro 20.000)

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate né direttamente né indirettamente, né partecipazioni di altro genere.

Fra le immobilizzazioni finanziarie è stato iscritto il credito, pari ad Euro 20.000, sorto per il versamento effettuato nei confronti della Società "Interporto Marche Spa" in conto prenotazione di un futuro aumento di capitale sociale della medesima società.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

C. II CREDITI

L'importo iscritto in bilancio è così costituito:

C.II. 1) Crediti verso clienti (Euro 52.633)

I crediti verso clienti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, al netto del fondo svalutazione crediti, risultano così costituiti:

| Crediti verso clienti esigibili entro esercizio successivo | | |
|---|---------------|----------------|
| | 2008 | 2007 |
| Crediti v/clienti | 66.655 | 279.924 |
| Fatture da emettere | 2.340 | 52.177 |
| Note di credito da emettere | -15.862 | -4.577 |
| - Fondo svalutazione crediti | -500 | -1.600 |
| Totale | 52.633 | 325.924 |

Nel corso del 2008 il fondo svalutazione crediti ha subito la seguente movimentazione:

Fondo svalutazione crediti

| | | | |
|----------------------------------|-----|----|------------|
| <i>consistenza al 01/01/2008</i> | | €. | 1.600 |
| - decrementi per utilizzi | (-) | €. | 1.600 |
| - incrementi per accantonamenti | (+) | €. | <u>500</u> |
| <i>consistenza al 31/12/2008</i> | | €. | 500 |

C.II. 4) Crediti verso controllanti (Euro 47.749)

I crediti verso controllanti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, risultano essere esclusivamente costituiti dall'importo netto del risarcimento assicurativo di Euro 47.749 che la Compagnia assicuratrice ha versato all'Autorità Portuale di Ancona (titolare della polizza assicurativa) per il danno provocato dagli eventi atmosferici del 13.02.2007

nell' area di competenza della Società.

C.II. 4 bis) Crediti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 43.016)

I crediti tributari, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, si riferiscono a:

| Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo | | |
|---|---------------|---------------|
| | 2008 | 2007 |
| Credito Iva | - | 65.685 |
| Erario c/acconto Ires | 26.759 | |
| Erario c/acconto Irap | 3.897 | |
| Erario c/ritenute interessi attivi | 12.360 | 9.708 |
| Totale | 43.016 | 75.393 |

C.II. 4 ter) Crediti per imposte anticipate (esigibili oltre l'esercizio successivo:

Euro 3.332)

In tale conto sono state iscritte le minori imposte che si stima si pagheranno oltre l'esercizio successivo in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e fiscale relative alla deducibilità delle quote di ammortamento delle spese di costituzione della Società ed alla deducibilità delle quote di ammortamento di beni disponibili per la Società ma non ancora entrati in funzione.

L'importo totale di Euro 3.332 risulta essere costituito:

- dal saldo ad inizio esercizio 2007, pari a Euro 749, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e fiscale relative alla deducibilità delle quote di ammortamento delle spese di costituzione della Società;
- dall'iscrizione di imposte anticipate nell'esercizio corrente, pari ad euro 2.584, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e fiscale relative alla deducibilità delle quote di ammortamento di beni non ancora entrati in funzione.

C.II. 5) Crediti verso altri (Euro 8.888)

I crediti "verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad Euro 8.838, si riferiscono a:

| Crediti v/altri esigibili entro esercizio successivo | | |
|---|--------------|--------------|
| | 2008 | 2007 |
| credito per fondo spese | 300 | 0 |
| credito per interessi attivi da liquidare | 8.338 | 5.407 |
| fornitori saldo dare | 200 | 3.485 |
| Totale | 8.838 | 8.892 |

I crediti “verso altri” esigibili oltre l’esercizio successivo, pari ad Euro 50, si riferiscono a depositi cauzionali.

C IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE (complessivamente Euro 625.699)

Esse rappresentano per il loro effettivo importo i saldi attivi dei conti bancari ed il denaro in cassa al 31/12/2008 i quali ammontano rispettivamente ad Euro 624.801 e ad Euro 898.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI (Euro 81.959)

I risconti attivi sono per la gran parte relativi all’imposta di registro pagata a fine Dicembre 2006 per la concessione ventennale di un’area demaniale.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO (complessivamente Euro 1.104.224)

Valore iscritto al 31/12/2008: € 1.104.224

Valore iscritto al 31/12/2007: € 1.085.059

Variazione dell’esercizio: € 19.165

Il capitale sociale al 31/12/2008 ammonta ad Euro 110.000 e risulta interamente versato.

Il capitale sociale è suddiviso in quote ai sensi dell’art. 2468 C.C.

La composizione del patrimonio netto viene dettagliato nelle seguente tabella: