

CONSORZIO PER LO SVILUPPO DELL'AREA CONCA BARESE S.C.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	MOLFETTA, P.ZZA DON TONINO BELLO
Codice Fiscale	05436910722
Numero Rea	BARI 419147
P.I.	05436910722
Capitale Sociale Euro	100.000
Forma giuridica	Consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.579	-
II - Immobilizzazioni materiali	193	298
Totale immobilizzazioni (B)	1.772	298
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.934	88.274
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	76.412
Totale crediti	149.934	164.686
IV - Disponibilità liquide	64.979	25.275
Totale attivo circolante (C)	214.913	189.961
Totale attivo	216.685	190.259
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	345	221
VI - Altre riserve	6.556	4.195
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.177	2.487
Totale patrimonio netto	119.078	106.903
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	520	520
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.087	82.836
Totale debiti	97.087	82.836
Totale passivo	216.685	190.259

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	126.965	49.712
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	60.000
altri	-	6.000
Totale altri ricavi e proventi	-	66.000
Totale valore della produzione	126.965	115.712
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	29
7) per servizi	90.828	71.615
8) per godimento di beni di terzi	-	4.800
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.275	27.486
b) oneri sociali	2.579	7.561
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.096	616
d) trattamento di quiescenza e simili	748	535
e) altri costi	348	81
Totale costi per il personale	13.950	35.663
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	895	105
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	790	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105	105
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.895	105
14) oneri diversi di gestione	862	320
Totale costi della produzione	111.535	112.532
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.430	3.180
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	70
Totale proventi diversi dai precedenti	4	70
Totale altri proventi finanziari	4	70
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	206	169
Totale interessi e altri oneri finanziari	206	169
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(202)	(99)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	15.228	3.081
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.002	594
imposte relative a esercizi precedenti	49	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.051	594
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.177	2.487

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

CONSORZIO PER LO SVILUPPO DELL'AREA CONCA BARESE S.C.R.L.

P.ZZA DON TONINO BELLO sn

70056 MOLFETTA (BA)

C.F./P. IVA 05436910722

Casella pec: concabarese@pec.it

Iscritta alla C.C.I.A.A di BARI al n. R.E.A. n. 419147

PREMESSA

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, composto da stato patrimoniale, conto economico e dalla presente nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico della sua gestione. Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società. Non si sono ravvisate disposizioni del Codice civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta. Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio; questi ultimi non sono stati oggetto di adattamenti in quanto non sussistono voci non comparabili. Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio,

evidenziare nella presente nota integrativa le voci di appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge. In conformità alle disposizioni di legge relative a specifiche voci dello stato patrimoniale si precisa la corretta rilevazione in ordine a:

- a) individuazione e classificazione delle immobilizzazioni;
- b) competenza delle voci ratei e risconti.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono indicati nel conto economico al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione di servizi.

Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i principi stabiliti dall'art. 2423-bis C.C.. I criteri di valutazione non sono modificati rispetto all'esercizio precedente. I principi contabili non sono modificati rispetto all'esercizio precedente. In relazione a quanto consentito dall'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata. La presente nota integrativa è stata predisposta con la seguente struttura:

- 1) Informazioni di carattere generale.
- 2) Informazioni sui criteri di valutazione.
- 3) Informazioni sulla composizione e movimentazione di poste.

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Nel corso dell'esercizio 2020, il Consorzio ha svolto il proprio compito istituzionale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile. Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati. I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art.2426 C.C. sono i seguenti:
Impianti generici 7,50%

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.369	2.369
Ammortamento dell'esercizio	790	790
Totale variazioni	1.579	1.579
Valore di fine esercizio		
Costo	2.369	2.369
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	790	790
Valore di bilancio	1.579	1.579

Dettaglio costi di impianto e ampliamento

Voce	Valore di inizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamento	Valore di fine
SPESE COSTITUZIONE, MOD, AMPLIAMENTO		2.369		790	1.579

	Valore di inizio	Incrementi	Decrementi	Ammortamento	Differenze di arrotondamento	Valore di fine
Totale costi di impianto e ampliamento		2.369		790		1.579

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.275	841	26.052	35.168
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.977	841	26.052	34.870
Valore di bilancio	298	-	-	298
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	105	-	-	105
Totale variazioni	(105)	-	-	(105)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio				
Costo	8.275	841	26.052	35.168
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.082	841	26.052	34.975
Valore di bilancio	193	-	-	193

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	38.086	(17.187)	20.899	20.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.982	1.368	12.350	12.350
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	115.618	1.067	116.685	116.685
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	164.686	(14.752)	149.934	149.934

I crediti verso clienti si suddividono così:

- Comune di Bitonto euro 24.790,40 fatture da emettere nel 2021. In merito a tale credito, in considerazione di una contestazione su prestazioni eseguite da parte del Comune di Bitonto, si è proceduto ad accantonare al fondo svalutazione crediti la somma di euro 5.000,00 che ragionevolmente sarà oggetto di svalutazione nell'anno 2021 ma che si riferisce a prestazioni relative ad anni precedenti.
- Comune di Molfetta euro 758,99 che verranno fatturate nel 2021 per saldo vecchio progetto infrastrutturale patto generalista, pari all'1,5% del finanziamento residuo erogato al suddetto Comune;
- Fatture da emettere nel 2021 pari a euro 350,00 nei confronti di De Ruvo.

I crediti verso tributari, si suddividono così:

- erario c/iva € 6.570,56 derivante da liquidazione annuale 2020;
- erario c/rit. dipendenti euro 20,54;
- credito per versamenti imposte dipendenti euro 1.338,55
- IRAP c/ACCONTO pari a euro 677,50;
- IRES c/ACCONTO pari a euro 3.743,00.

I crediti verso altri, pari a € 115.618 sono costituiti da:

- crediti diversi pari a euro 25.053,62;
- crediti vs CCIAA Bari ripianamento perdite euro 11.771,48;
- crediti vs Comune di Bisceglie ripianamento perdite euro 2.380,65;
- crediti vs Comune di Ruvo di Puglia contributo copertura euro 20.000,00;
- crediti vs Comune di Terlizzi contributo copertura euro 17.000;
- depositi cauzionali pari ad euro 1.040,00
- credito vs ue progetto octane intereg. pari a euro 39.439,25.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.899	20.899
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.350	12.350
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	116.685	116.685
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	149.934	149.934

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	25.268	39.704	64.972
Denaro e altri valori in cassa	7	0	7
Totale disponibilità liquide	25.275	39.704	64.979

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	221	-	-	124	-	-		345
Altre riserve								
Riserva straordinaria	4.193	-	-	2.363	-	-		6.556
Varie altre riserve	2	-	-	-	2	-		-
Totale altre riserve	4.195	-	-	2.363	2	-		6.556
Utile (perdita) dell'esercizio	2.487	-	-	-	2.487	-	12.177	12.177
Totale patrimonio netto	106.903	-	-	2.487	2.489	-	12.177	119.078

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell' art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di patrimonio netto.

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	345
Altre riserve	
Riserva straordinaria	6.556
Totale altre riserve	6.556
Totale	106.901

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Trattamento di Fine Rapporto rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti sulla base della normativa vigente e dei contratti di lavoro; comprende anche la componente per adeguamento di trattamento fine rapporto maturato in anni precedenti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	520
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	748
Utilizzo nell'esercizio	748
Valore di fine esercizio	520

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e comprendono anche quanto dovuto a terzi a fronte di operazioni effettuate nell'esercizio, la cui fattura non è pervenuta entro l'esercizio stesso.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	52.347	6.368	58.715	58.715
Debiti tributari	2.495	667	3.162	3.162
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	623	(623)	-	-
Altri debiti	27.371	7.839	35.210	35.210
Totale debiti	82.836	14.251	97.087	97.087

I debiti verso fornitori si riferiscono:

- DEBITI V/FORNITORI pari a euro 8.720,26;
- FATTURE DA RICEVERE pari a euro 49.995,04.

I debiti tributari si suddividono in:

- ADD. REGIONALE c/RITENUTE pari a euro 115,23
- ADD. COMUNALE c/RITENUTE pari a euro 44,38
- DEBITI PER IRAP pari a euro 2.019
- DEBITI PER IRES pari a euro 983,00.

Mentre sotto la voce altri debiti, distinguiamo:

- debiti v/collegio sindacale per un importo di € 32.802,82, di cui € 12.002,82 al Dott. Ficco (rivenienti da anni regressi), € 8.914,28 al Dott. Marrone , € 5.942,86 al Dott. Marrone Francesco Antonio e € 5.942,86 alla Dott.ssa Stallone;
- IMPIEGATI c/STIPENDI pari a euro 2.407,34.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	58.715	58.715
Debiti tributari	3.162	3.162
Altri debiti	35.210	35.210
Debiti	97.087	97.087

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	58.715	58.715
Debiti tributari	3.162	3.162
Altri debiti	35.210	35.210
Totale debiti	97.087	97.087

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Si forniscono di seguito le informazioni espressamente richieste dal comma 10 dell'art. 2427 del c.c circa la ripartizione dei ricavi per categoria, in quanto ritenuta significativa.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI DA PRESTAZIONE DI SERVIZI	66.965
CONTRIBUTO DA SOCI PER COPERTURA	60.000
Totale	126.965

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Si forniscono di seguito le informazioni espressamente richieste dal comma 10 dell'art. 2427 del c.c circa la ripartizione dei ricavi per area geografica, in quanto ritenuta significativa.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	126.965
Totale	126.965

Costi della produzione

Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29	-29	
7) Per servizi	71.615	19.213	90.828
8) Per godimento di beni di terzi	4.800	-4.800	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	27.486	-17.211	10.275
b) Oneri sociali	7.561	-4.982	2.579
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili	535	213	748
e) Altri costi	81	267	348
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		790	790
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105		105
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide		5.000	5.000
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			

13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		320	542
Totale dei costi della produzione		112.532	-997
			111.535

Dettaglio dei costi per acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIAIRE DI CONSUMO	29	-29	

Totale: 0,00**Dettaglio dei costi per servizi**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
COSTI PER SERVIZI	71.615	19.213	90.828

Totale: 90.828,00**Dettaglio dei costi di godimento beni di terzi**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	4.800	-4.800	

Totale: 0,00**Dettaglio dei costi del personale**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
COSTI DEL PERSONALE	35.663	-21.713	13.950

Totale: 13.950,00**Dettaglio delle variazioni degli oneri diversi di gestione**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	320	542	862

Totale: 862,00**Dettaglio delle variazioni degli ammortamenti e svalutazioni**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
AMMORTAMENTI	105	790	895
SVALUTAZIONE CREDITI VS COMUNE DI BITONTO		5.000	5.000

Totale: 5.895,00**Proventi e oneri finanziari****Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari**

Descrizione	Importo

ARROTONDAMENTI PASSIVI	13
ONERI BANCARI FINANZIARI	82
INTERESSI PASSIVI DI MORA	111

Totale: 206,00

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI ATTIVI	4

Totale: 4,00

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

Le imposte sul reddito si riferiscono all'imposta IRES, pari a € 983,00 e all'imposta IRAP, pari a € 2.019,00 riveniente dal calcolo imposte REDDITI SC 2021.

Nota integrativa, parte finale

Ritenendo di aver fornito e illustrato adeguatamente la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico, si propone di destinare l'utile, pari a € 12.176,62 nel seguente modo:

- A riserva legale, per un importo pari al 5% dell'utile, pari a € 608,83;
- A riserva straordinaria, per la restante parte, pari a € 11.567,79.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del Consiglio di Amministrazione
ABBATICCHIO MICHELE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Paolo Cesareo, iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Trani al n. 476/A, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, co. 2-quater della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.