

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	MOLFETTA
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

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	298	403
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>298</b>	<b>403</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.274	78.183
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.412	27.000
<b>Totale crediti</b>	<b>164.686</b>	<b>105.183</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>25.275</b>	<b>60.522</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>189.961</b>	<b>165.705</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>190.259</b>	<b>166.108</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	221	103
VI - Altre riserve	4.195	1.950
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.487	2.361
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>106.903</b>	<b>104.414</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>520</b>	<b>3.575</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.836	52.119
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	6.000
<b>Totale debiti</b>	<b>82.836</b>	<b>58.119</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>190.259</b>	<b>166.108</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	49.712	14.559
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	60.000	61.663
altri	6.000	2
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>66.000</b>	<b>61.665</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>115.712</b>	<b>76.224</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29	98
7) per servizi	71.615	42.684
8) per godimento di beni di terzi	4.800	8.800
9) per il personale		
a) salari e stipendi	27.486	13.457
b) oneri sociali	7.561	3.521
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	616	1.696
d) trattamento di quiescenza e simili	535	702
e) altri costi	81	994
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>35.663</b>	<b>18.674</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	105	105
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105	105
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>105</b>	<b>105</b>
14) oneri diversi di gestione	320	2.637
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>112.532</b>	<b>72.998</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>3.180</b>	<b>3.226</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	70	72
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>70</b>	<b>72</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>70</b>	<b>72</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	169	212
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>169</b>	<b>212</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(99)</b>	<b>(140)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>3.081</b>	<b>3.086</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	594	725
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>594</b>	<b>725</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.487</b>	<b>2.361</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## 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 2019, 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 2019, 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 materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	8.275	841	26.052	35.168
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.872	841	26.052	34.765
<b>Valore di bilancio</b>	403	-	-	403
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	105	-	-	105
<b>Totale variazioni</b>	(105)	-	-	(105)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	8.275	841	26.052	35.168
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.977	841	26.052	34.870
<b>Valore di bilancio</b>	298	-	-	298

### 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	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	27.708	10.378	38.086	38.086	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	10.229	753	10.982	10.982	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	67.246	48.372	115.618	39.206	76.412
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	105.183	59.503	164.686	88.274	76.412

I crediti verso clienti si suddividono così:

- Comune di Bitonto saldo ft. 1 del 23/04/2013 € 12.187,50 ed euro 24.790 verranno fatturate nel 2020;
- Comune di Molfetta euro 758,99 che verranno fatturate nel 2020 per saldo vecchio progetto infrastrutturale patto generalista, pari all'1,5% del finanziamento residuo erogato al suddetto Comune;
- Fatture da emettere pari a euro 350,00 nei confronti di De Ruvo.

I crediti verso tributari, si suddividono così:

- erario c/iva € 7.297,91 derivante da liquidazione annuale 2019;

- credito verso erario bonus dl 66/2014 euro 83,73;
- IRES pari a euro 1.248,00;
- IRES c/ACCONTO pari a euro 2.352,00.

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 38.371,64.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	38.086	38.086
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.982	10.982
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	115.617	115.618
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>164.685</b>	<b>164.686</b>

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	60.515	(35.247)	25.268
Denaro e altri valori in cassa	7	0	7
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>60.522</b>	<b>(35.247)</b>	<b>25.275</b>

## 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	103	-	-	118	-	-		221
Altre riserve								
Riserva straordinaria	1.950	-	-	2.243	-	-		4.193
Varie altre riserve	-	-	-	2	-	-		2
Totale altre riserve	1.950	-	-	2.245	-	-		4.195
Utile (perdita) dell'esercizio	2.361	-	-	-	2.361	-	2.487	2.487
Totale patrimonio netto	104.414	-	-	2.363	2.361	-	2.487	106.903

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI ATTIVI	2
Totale	2

#### 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	221
Altre riserve	
Riserva straordinaria	4.193
Varie altre riserve	2
Totale altre riserve	4.195
Totale	104.416

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

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
-------------	---------

Descrizione	Importo
ATTOTONDAMENTI	1
<b>Totale</b>	<b>2</b>

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	3.575
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Utilizzo nell'esercizio	3.055
<b>Totale variazioni</b>	<b>(3.055)</b>
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	26.633	25.714	52.347	52.347
Debiti tributari	1.604	891	2.495	2.495
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	363	260	623	623
Altri debiti	29.519	(2.148)	27.371	27.371
<b>Totale debiti</b>	<b>58.119</b>	<b>24.717</b>	<b>82.836</b>	<b>82.836</b>

I debiti verso fornitori si riferiscono:

- DEBITI V/FORNITORI pari a euro 15.303,40;
- FATTURE DA RICEVERE pari a euro 37.044,00.

I debiti tributari si suddividono in:

- erario c/ritenute dipendenti € 153,24, rivenienti dalla busta paga di dicembre
- erario c/ritenute lavoro autonomo € 2.341,57

I debiti v/istituti di previdenza si riferiscono all'INAIL pari a euro 16,60 e INPS pari a euro 606,37.

Mentre sotto la voce altri debiti, distinguiamo:

entro 12 mesi

- debiti v/collegio sindacale per un importo di € 25.374,25, di cui € 12.002,82 al Dott. Ficco (rivenienti da anni regressi), € 4.457,14 al Dott. Marrone , € 2.971,43 al Dott. Marrone Francesco Antonio e € 5.942,86 alla Dott.ssa Stallone.
- i debiti v/stipendi impiegati pari a € 1.997,67.

### Suddivisione dei debiti per area geografica



Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	52.347	52.347
Debiti tributari	2.495	2.495
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	623	623
Altri debiti	27.371	27.371
<b>Debiti</b>	<b>82.836</b>	<b>82.836</b>

### 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	52.347	52.347
Debiti tributari	2.495	2.495
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	623	623
Altri debiti	27.371	27.371
<b>Totale debiti</b>	<b>82.836</b>	<b>82.836</b>

## 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	49.712
<b>Totale</b>	<b>49.712</b>

#### 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	49.712
<b>Totale</b>	<b>49.712</b>

#### **Dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
RICAVI DA PRESTAZIONE DI SERVIZI		49.712	49.712

**Totale: 49.712,00**

### 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	98	-69	29
7) Per servizi	42.684	28.931	71.615
8) Per godimento di beni di terzi	8.800	-4.000	4.800
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	13.457	14.029	27.486
b) Oneri sociali	3.521	4.040	7.561
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili	702	-167	535
e) Altri costi	994	-913	81
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105		105

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	2.637	-2.317	320
Totale dei costi della produzione	72.998	39.534	112.532

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

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
		29	29

**Totale: 29,00**

#### Dettaglio dei costi per servizi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
		71.615	71.615

**Totale: 71.615,00**

#### Dettaglio dei costi di godimento beni di terzi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
		4.800	4.800

**Totale: 4.800,00**

#### Dettaglio dei costi del personale

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
		35.663	35.663

**Totale: 35.663,00**

#### Dettaglio delle variazioni degli oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
		320	320

**Totale: 320,00**

## Proventi e oneri finanziari

#### Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI PASSIVI	53
ONERI BANCARI FINANZIARI	114
INTERESSI PASSIVI DI MORA	2

**Totale: 169,00****Dettaglio degli altri proventi finanziari**

Descrizione	Importo
INTERESSI ATTIVI	
ARROTONDAMENTI ATTIVI	70

**Totale: 70,00****Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Le imposte sul reddito si riferiscono all'imposta IRES, pari a € 19,00 e all'imposta IRAP, pari a € 452,00, riveniente dal calcolo imposte unico 2019.

## **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 € 2.487,47 nel seguente modo:

- A riserva legale, per un importo pari al 5% dell'utile, pari a € 124,37;
- A riserva straordinaria, per la restante parte, pari a € 2.363,10.

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

*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.*

## **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.*