

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	MOLFETTA P.ZZA DON TONINO BELLO
Codice Fiscale	05436910722
Numero Rea	BA 419147
P.I.	05436910722
Capitale Sociale Euro	100000.00
Forma giuridica	Società a Responsabilità Limitata
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	34.491	34.491
Ammortamenti	33.773	33.668
Totale immobilizzazioni materiali	718	823
Totale immobilizzazioni (B)	718	823
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.267	32.308
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.337	133.148
Totale crediti	152.604	165.456
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	25.546	20.659
Totale attivo circolante (C)	178.150	186.115
Totale attivo	178.868	186.938
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
IV - Riserva legale		
	5	3
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	88	48
Totale altre riserve	88	48
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	437	42
Utile (perdita) residua	437	42
Totale patrimonio netto	100.530	100.093
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.399	3.357
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
	67.589	76.138
esigibili oltre l'esercizio successivo		
	7.350	7.350
Totale debiti	74.939	83.488
Totale passivo	178.868	186.938

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.487	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	60.000	60.000
altri	895	313
Totale altri ricavi e proventi	60.895	60.313
Totale valore della produzione	71.382	60.313
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	213	55
7) per servizi	48.056	34.744
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	13.979	15.321
b) oneri sociali	3.984	3.905
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.133	1.284
c) trattamento di fine rapporto	840	666
e) altri costi	293	618
Totale costi per il personale	19.096	20.510
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	105	126
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105	126
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	81	81
Totale ammortamenti e svalutazioni	186	207
14) oneri diversi di gestione	950	3.710
Totale costi della produzione	68.501	59.226
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.881	1.087
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	5
Totale proventi diversi dai precedenti	7	5
Totale altri proventi finanziari	7	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	175	152
Totale interessi e altri oneri finanziari	175	152
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(168)	(147)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	2.072	187
Totale oneri	2.072	187
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2.072)	(187)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	641	753
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	204	711
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	204	711
23) Utile (perdita) dell'esercizio	437	42

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

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 2015, 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 2015, il Consorzio ha svolto il proprio compito istituzionale senza presentare problematiche degne di rilievo.

Nota Integrativa Attivo

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%
Attrezzatura inf. a € 516,00	100,00%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.275	164	26.052	34.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.452	164	26.052	33.668
Valore di bilancio	823	-	-	823
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	105	-	-	105
Totale variazioni	(105)	-	-	(105)
Valore di fine esercizio				
Costo	8.275	164	26.052	34.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.557	164	26.052	33.773
Valore di bilancio	718	-	-	718

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni 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	19.971	10.406	30.377	30.540	(163)
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.277	(2.982)	9.295	9.295	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	133.208	(20.276)	112.932	60.432	52.500
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	165.456	(12.852)	152.604	100.267	52.337

I crediti verso clienti, iscritti sotto il numero 1 della precedente tabella, si suddividono così:

- Az. Agr. Guglielmi Antonio ft. 3 del 01/10/2008 € 567,13;

- Co.pro.mar. srl ft. 2 del 13/03/2009 € 900,37, ft. 6 del 18/08/2011 € 473,08, ft. 7 del 404,46;
- Comune di Bitonto saldo ft. 1 del 23/04/2013 € 12.188, in quanto già incassato acconto in data 13/03/2014 pari a € 26.999,50, ft. 1 del 26/11/2015 € 15.600;
- Ficarella crediti rivenienti dal 2007 € 244,09.

I crediti verso tributari, iscritti sotto il numero 2 della precedente tabella, si suddividono così:

- erario c/rimborso iva € 1.134,54, derivanti dall'esercizio 2007;
- crediti v/erario per bonus D.L. 66/2014 € 80,00, derivante da busta paga Dicembre 2015;
- erario c/iva € 7.430,00 derivante da liquidazione annuale 2015;
- crediti per irap € 650,00 derivante dal calcolo imposte esercizio 2015.

Dei crediti verso altri, pari a € 112.932,07, fanno parte quei crediti riferiti alle imposte differite per un importo pari a € 25.053,62, ai crediti soci per ripianamento perdite pari a € 35.281,78, ai crediti verso soci per aver messo a disposizione un contributo per la copertura di costi di gestione pari a € 52.500,00, al credito verso INAIL pari a € 38,34 e al credito verso fondi complementari pari a € 58,33, in quanto da Luglio 2014, il dipendente Sig. Camporeale, ha deciso di versare il suo TFR al fondo previdenziale, e inizialmente è stato eseguito un bonifico superiore alla quota TFR maturata. Pertanto nei mesi successivi non verranno effettuati versamenti sino allo storno del credito creatosi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	30.377	30.377
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.295	9.295
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	112.932	112.932
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	152.604	152.604

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	20.650	4.762	25.412
Denaro e altri valori in cassa	9	125	134
Totale disponibilità liquide	20.659	4.887	25.546

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	100.000	-			100.000
Riserva legale	3	2			5
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	48	40			88
Totale altre riserve	48	40			88
Utile (perdita) dell'esercizio	42	(42)		437	437
Totale patrimonio netto	100.093	-		437	100.530

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	5
Altre riserve	
Riserva straordinaria o facoltativa	88
Totale altre riserve	88
Totale	100.093

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul 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	3.357
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	42
Totale variazioni	42
Valore di fine esercizio	3.399

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	-	117	117	117	-
Debiti verso fornitori	37.990	(7.620)	30.370	30.370	-
Debiti tributari	3.090	63	3.153	3.153	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	745	(145)	600	600	-
Altri debiti	41.663	(964)	40.699	33.349	7.350
Totale debiti	83.488	(8.549)	74.939	67.589	7.350

I debiti verso altri finanziatori, iscritti sotto il numero 5 della precedente tabella, pari a € 117,00, si riferiscono all'anticipo effettuato dall'impiegato, Sig. Camporeale, in data 28/12/2015, per l'acquisto di una nuova stampante da Amazon.

I debiti verso fornitori, iscritti sotto il numero 6 della precedente tabella, si riferiscono:

DEBITI V/FORNITORI

- Zetacash ft. 5126 del 30/08/2015 € 14,95;
- Prodeo spa saldo ft. 134 del 01/10/2013 € 7.837,50, in quanto già pagato acconto in più tranches con bonifico bancario nelle seguenti scadenze: € 10.000,00 in data 23/06/2014, € 5.000,00 in data 25/11/2014, € 8.512,50 in data 09/12/2014;
- FATTURE DA RICEVERE
- € 5.106,66, consulenza anno 2015 e € 10.083,33, consulenza anno 2015 Dott. Acito;
- € 1.721,31 per pagamento realizzazione sito web;
- € 5.606,55 per compensi maturati per prestazioni occasionali inerenti servizio civile Comune di Bitonto.

I debiti tributari, iscritti sotto il numero 12 della precedente tabella, si suddividono in:

- erario c/ritenute dipendenti € 300,73, rivenienti dalla busta paga di Dicembre, ma pagati in data 16/01/2016;
- erario c/ritenute lavoro autonomo € 2.777,74, per ritenute € 550,00 su ft. 1 del 27/02/2012 Lavopa pagata con f24 aprile 2016, € 550,00 su ft. 6 del 02/07/2012 Lavopa pagata con f24 aprile 2016, € 550,00 su fatt. 7 del 10/07/2012 Lavopa pagata con f24 aprile 2016, € 400 su ft. 82 del 26/11/2015 Dott. Acito pagata con f24 febbraio 2016, € 740 su ft. 248 del 09/12/2015 Studio Ass.to Cesareo-Dibenedetto pagata con f24 gennaio 2016, € 14,03 su ft. 264 del 29/12/2015 Studio Ass.to Cesareo-Dibenedetto pagata con f24 gennaio 2016, in diminuzione di un credito riveniente dal 31/12/2012 pari a € 26,29;
- Addizionale regionale c/ritenute € 1,89 rivenienti dalla busta paga di Dicembre, ma pagati in data 16/01/2016.
- Debiti per ires € 73,00, rivenienti dal calcolo imposte unico 2016.

I debiti v/istituti di previdenza, iscritti sotto il numero 13 della precedente tabella, pari a € 600,00, si riferiscono ai contributi previdenziali degli impiegati rivenienti dalla busta paga di Dicembre, pagati in data 16/01/2016.

Mentre sotto la voce altri debiti, iscritti sotto il numero 14 della precedente tabella, distinguiamo: entro 12 mesi

- debiti v/collegio sindacale per un importo di € 32.289,96, di cui € 12.002,82 al Dott. Ficco, € 9.940,06 al Dott. Marrone, € 6.626,70 al Dott. Ancona, € 3.720,38 al Dott. Lanzolla.
- i debiti v/stipendi impiegati pari a € 1.059,00, si riferiscono al compenso inerente busta paga Dicembre 2015. oltre 12 mesi
- i debiti v/consiglieri pari a € 7.350, che non è altro che la somma tra il compenso 2012, non ancora retribuito e l'accantonamento 2013 pari a € 450,00.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso altri finanziatori	117	117
Debiti verso fornitori	30.370	30.370
Debiti tributari	3.153	3.153
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	600	600
Altri debiti	40.699	40.699
Debiti	74.939	74.939

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso altri finanziatori	117	117
Debiti verso fornitori	30.370	30.370
Debiti tributari	3.153	3.153
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	600	600
Altri debiti	40.699	40.699
Totale debiti	74.939	74.939

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse

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 PRESTAZIONI DI SERVIZI	10.487
Totale	10.487

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
RICAVI ITALIA	10.487
Totale	10.487

Saldo 31/12/2014	Saldo 31/12/2015	Variazione
60.313	71.382	11.069

Ricavi per categoria:

Descrizione	Saldo 31/12/2014	Saldo 31/12/2015	Variazione
a) Ricavi vendite e prestazioni	0	10.487	10.487
b) Variaz. rimanenze di prodotti			
c) Variaz. lavori in in corso su ord.			
d) Incrementi imm.ni lavori interni			
e) Altri ricavi e proventi	60.313	60.895	582
TOTALE	60.313	71.382	11.069

Ricavi per area geografica:

Descrizione	Vendite	Prestazioni	Totale
Italia		10.487	10.487
C.E.E.			

Extra C.E.E.			
TOTALE		10.487	10.487

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
59.226	68.501	9.275

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
Materie prime e merci	55	213	158
Servizi	34.744	48.056	13.312
God. beni di terzi			
Salari e stipendi	15.321	13.979	(1.342)
Oneri sociali	3.905	3.984	79
Tratt. fine rapporto	666	840	174
Tratt. quiescenza			
Altri costi del pers.	618	293	(325)
Amm. imm. immateriali			
Amm. imm. materiali	126	105	(21)
Altre sval. immobil.			
Sval. cred. att. circ.	81	81	0
Var. rim. mat. prime			
Acc. per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri div. gestione	3.710	950	(2.760)
TOTALE	59.226	68.501	9.275

MATERIE PRIME E MERCI

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
Mat. per ufficio	11,50	45,48	33,98
Cancelleria	43,50	52,97	9,47
Carburanti	0	23,00	23,00
Carburanti indeducibili	0	92,00	92,00
TOTALE	55,00	213,45	158,45

COSTI PER SERVIZI

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
Spese trasferta dipend.	0	340,00	340,00
Trasporti su acquisti	0	8,19	8,19
Spese rappr.	42,53	68,28	25,75
Spese rappr. indeducibili	14,17	20,12	5,95
Assicurazioni diverse	0	45,01	45,01
Telefoniche	512,83	446,45	(66,38)
Consulenze aff. attività	18.987,93	18.770,83	(217,10)
Compensi coll. occasionali	0	5.606,55	5.606,55

Viaggi per convegni	0	925,05	925,05
Rimborsi spese	0	783,70	783,70
Consulenza fiscali	198,79	8.290,82	8.092,03
Costi indetraibili	0	183,10	183,10
Telefoniche indeducibili	128,22	111,60	(16,62)
Domini web	0	1.721,31	1.721,31
Spese di parcheggio	2,50	21,00	18,50
Viaggi indeducibili	0	308,35	308,35
Rinnovo pec	6,10	6,10	0
Compenso collegio sind.	10.400,00	10.400,00	0
Compenso amm.ri	3.495,91	0	(3.495,91)
Contributi su comp. amm.ri	954,66	0	(954,66)
TOTALE	34.743,64	48.056,46	13.312,82

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
Imposta sost. riv. TFR	4,54	7,93	3,39
Sopravvenienze pass. ord.	3.032,00	312,00	(2.720,00)
Tassa camerale annuale	242,00	156,00	(86,00)
Postali	114,25	88,83	(25,42)
Imposta inail	67,80	28,50	(39,30)
Imposta di bollo	100,00	100,00	0
Sanzioni per ritard. pagam.	149,79	256,39	106,60
TOTALE	3.710,38	949,65	(2.760,73)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
(147)	(168)	(21)

Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
(187)	(2.072)	(1.885)

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

IMPOSTE SUL REDDITO

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazione
711	204	(507)

Le imposte sul reddito si riferiscono all'imposta IRES, riveniente dal calcolo imposte unico 2016, pari a € 204,00.

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 € 436,63 nel seguente modo:

- A riserva legale, per un importo pari al 5% dell'utile, pari a € 21,83;
- A riserva straordinaria, per la restante parte, pari a € 414,80.

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.