

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	MOLFETTA
Codice Fiscale	05436910722
Numero Rea	
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

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	508	613
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>508</b>	<b>613</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.631	65.657
esigibili oltre l'esercizio successivo	84.619	36.837
<b>Totale crediti</b>	<b>144.250</b>	<b>102.494</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>19.830</b>	<b>62.073</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>164.080</b>	<b>164.567</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>164.588</b>	<b>165.180</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	53	26
VI - Altre riserve	1.001	505
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	999	524
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>102.053</b>	<b>101.055</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>3.509</b>	<b>3.449</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.026	53.326
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.000	7.350
<b>Totale debiti</b>	<b>59.026</b>	<b>60.676</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>164.588</b>	<b>165.180</b>

## Conto economico

**31-12-2017 31-12-2016**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.222	121
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	60.000	60.000
altri	1.365	1.325
Totale altri ricavi e proventi	61.365	61.325
Totale valore della produzione	66.587	61.446
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	220	83
7) per servizi	29.841	34.827
9) per il personale		
a) salari e stipendi	14.294	13.452
b) oneri sociali	3.769	3.663
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.306	1.488
c) trattamento di fine rapporto	966	915
e) altri costi	340	573
Totale costi per il personale	19.369	18.603
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	105	782
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	105	782
Totale ammortamenti e svalutazioni	105	782
14) oneri diversi di gestione	8.514	6.329
Totale costi della produzione	58.049	60.624
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.538	822
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	27	7
Totale proventi diversi dai precedenti	27	7
Totale altri proventi finanziari	27	7
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	156	265
Totale interessi e altri oneri finanziari	156	265
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(129)	(258)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	8.409	564
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.164	40
imposte relative a esercizi precedenti	5.246	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.410	40
21) Utile (perdita) dell'esercizio	999	524

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## 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 2017, 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 2017, il Consorzio ha svolto il proprio compito istituzionale senza presentare problematiche degne di rilievo.

## 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%

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	35.168	35.168
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.555	34.555
Valore di bilancio	613	613
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Ammortamento dell'esercizio	105	105
Totale variazioni	(105)	(105)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	35.168	35.168
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.660	34.660
Valore di bilancio	508	508

### 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.777	(1.628)	13.149	13.149	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.256	(1.980)	7.276	7.276	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	78.461	45.364	123.825	39.206	84.619
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>102.494</b>	<b>41.756</b>	<b>144.250</b>	<b>59.631</b>	<b>84.619</b>

I crediti verso clienti si suddividono così:

- Comune di Bitonto saldo ft. 1 del 23/04/2013 € 12.188;
- Comune di Ruvo di Puglia ft. 1 del 03/10/2017 € 961,30.

I crediti verso tributari, 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 2017;
- erario c/iva € 6.061,69 derivante da liquidazione annuale 2017.

Dei crediti verso altri, pari a € 123.825,10, fanno parte quei crediti riferiti alle imposte differite per un importo pari a € 25.053,62, ai crediti soci per ripianamento perdite pari a € 14.152,13 (di cui € 11.771,48 quota

CCIAA Bari e € 2.380,65 Comune di Bisceglie), ai crediti verso soci per aver messo a disposizione un contributo per la copertura di costi di gestione pari a € 60.000,00 nel 2017 (€ 10.000,00 per i comuni di Ruvo di Puglia, Bitonto, Terlizzi, Palo del Colle, Giovinazzo e Molfetta) e quote anni regressi, pari a € 24.619,35, dei comuni di Terlizzi, Ruvo di Puglia e Bitonto.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	62.055	(42.240)	19.815
Denaro e altri valori in cassa	18	(3)	15
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>62.073</b>	<b>(42.243)</b>	<b>19.830</b>

## 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	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	26	27	-		53
Altre riserve					
Riserva straordinaria	503	498	-		1.001
Varie altre riserve	2	-	2		-
<b>Totale altre riserve</b>	505	498	2		1.001
Utile (perdita) dell'esercizio	524	-	524	999	999
<b>Totale patrimonio netto</b>	101.055	525	526	999	102.053

#### 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	53
Altre riserve	
Riserva straordinaria	1.001
<b>Totale altre riserve</b>	1.001
<b>Totale</b>	101.054

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	3.449
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	60
<b>Totale variazioni</b>	60
<b>Valore di fine esercizio</b>	3.509

### 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 fornitori	14.352	(1.714)	12.638	12.638	-
Debiti tributari	2.134	1.571	3.705	3.705	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	721	(13)	708	708	-
Altri debiti	43.469	(1.494)	41.975	35.975	6.000
<b>Totale debiti</b>	<b>60.676</b>	<b>(1.650)</b>	<b>59.026</b>	<b>53.026</b>	<b>6.000</b>

I debiti verso fornitori si riferiscono:

#### DEBITI V/FORNITORI

- 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

- € 4.800,00, consulenza anno 2017 Dott. Acito.

I debiti tributari si suddividono in:

- erario c/ritenute dipendenti € 244,14, rivenienti dalla busta paga di Dicembre, ma pagati in data 16/01/2018;
- erario c/ritenute lavoro autonomo € 1.340,00, per ritenute € 280,00 su ft. 122 del 11/10/2017 Dott. Acito, € 740,00 su ft. 269 del 13/12/2017 Studio Ass.to Cesareo-Dibenedetto, € 320,00 su ft. 145 del 19/12/2017 Dott. Acito, già pagate con f24 nel 2018;
- Addizionale regionale c/ritenute € 1,89 rivenienti dalla busta paga di Dicembre, ma pagati in data 16/01/2018;
- Debiti per IRES, pari a € 2.033,96, rivenienti dal calcolo imposte anno 2017;
- Debiti per IRAP, pari a € 85,00, rivenienti dal calcolo imposte anno 2017.

I debiti v/istituti di previdenza, pari a € 707,50, si riferiscono ai contributi previdenziali degli impiegati, pari a € 568,00 rivenienti dalla busta paga di Dicembre, pagati in data 16/01/2018, al debito v/inail, pari a € 16,60, riveniente dalla liquidazione inail 2017 e pagati con f24 del 16/02/2017 e ai debiti verso fondi complementari, pari a € 122,90 rivenienti dalla busta paga di Dicembre, ma versati al fondo a Gennaio 2018.

Mentre sotto la voce altri debiti, distinguiamo:

entro 12 mesi

- debiti v/collegio sindacale per un importo di € 34.974,25, di cui € 12.002,82 al Dott. Ficco (rivenienti da anni regressi), € 8571,44 al Dott. Marrone (di cui € 4.285,72 del 2016 e € 4.285,72 del 2017), € 7.531,19 al Dott. Ancona (di cui € 2.971,42 del 2015, € 2857,14 del 2016 e € 1.702,63 sino al 13/07/17), € 4.569,72 al Dott. Lanzolla (di cui € 2.857,14 del 2016 e € 1.712,58 sino al 07/08/17), € 1.149,54 al Dott. Marrone Francesco Antonio dal 07/08/17 e € 1.149,54 al Dott. Stallone dal 07/08/17.
- i debiti v/stipendi impiegati pari a € 1.001,00, si riferiscono al compenso inerente busta paga Dicembre 2017.

oltre 12 mesi

- i debiti v/consiglieri pari a € 6.000, rivenienti dall'anno 2017 pari a € 7.350,00, diminuita del compenso Pappagallo, pari a € 1.350,00, già pagato in anni regressi.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	59.026	59.026

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Debiti verso fornitori</b>	12.638	12.638

	<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	<b>Totale</b>
<b>Debiti tributari</b>	3.705	3.705
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	708	708
<b>Altri debiti</b>	41.975	41.975
<b>Totale debiti</b>	59.026	59.026

## 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
Prestazioni di servizi rese	5.222
<b>Totale</b>	<b>5.222</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	5.222
<b>Totale</b>	<b>5.222</b>

Saldo 31/12/2016	Saldo 31/12/2017	Variazione
61.446	66.587	5.141

Ricavi per categoria:

Descrizione	Saldo 31/12/2016	Saldo 31/12/2017	Variazione
a) Ricavi vendite e prestazioni	121	5.222	5.101
b) Variaz. rimanenze di prodotti			
c) Variaz. lavori in in corso su ord.			
d) Incrementi imm.ni lavori interni			
e) Altri ricavi e proventi	61.325	61.365	40
<b>TOTALE</b>	<b>61.446</b>	<b>66.587</b>	<b>5.141</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
60.624	58.049	(2.575)

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
Materie prime e merci	83	220	137
Servizi	34.827	29.841	(4.986)
God. beni di terzi			
Salari e stipendi	13.452	14.294	842

Oneri sociali	3.663	3.769	106
Tratt. fine rapporto	915	966	51
Tratt. quiescenza			
Altri costi del pers.	573	340	(233)
Amm. imm. immateriali			
Amm. imm. materiali	782	105	(677)
Altre sval. immobil.			
Sval. cred. att. circ.			
Var. rim. mat. prime			
Acc. per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri div. gestione	6.329	8.514	2.185
<b>TOTALE</b>	<b>60.624</b>	<b>58.049</b>	<b>(2.575)</b>

**MATERIE PRIME E MERCI**

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
Mat. per ufficio	37,24	146,94	109,70
Cancelleria	42,93	73,13	30,20
Carburanti	0	0	0
Carburanti indeducibili	0	0	0
Acquisti imballi	2,89	0	(2,89)
<b>TOTALE</b>	<b>83,06</b>	<b>220,07</b>	<b>137,01</b>

**COSTI PER SERVIZI**

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
Spese trasferta dipend.	0	0	0
Trasporti su acquisti	0	0	0
Spese rappr.	23,55	51,13	27,58
Spese rappr. indeducibili	7,85	17,05	9,20
Assicurazioni diverse	46,04	46,04	0
Telefoniche	600,98	526,64	(74,34)
Consulenze aff. attività	19.589,51	13.983,45	(5.606,06)
Compensi coll. occasionali	0	0	0
Viaggi per convegni	0	0	0
Rimborsi spese	278,73	801,00	522,27
Consulenza fiscali	4.046,79	4.244,85	198,06
Costi indetraibili	0	0	0
Telefoniche indeducibili	150,25	131,66	(18,59)
Domini web	0	0	0
Spese di parcheggio	11,30	2,30	(9,00)
Viaggi indeducibili	0	0	0
Rinnovo pec	31,66	36,66	5,00
Compenso collegio sind.	10.000,00	10.000,00	0
Manutenzioni e riparazioni	40,00	0	(40,00)
<b>TOTALE</b>	<b>34.826,66</b>	<b>29.840,78</b>	<b>(4.985,88)</b>

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
Spese cauzione provvisoria gara	0	560,00	560,00
Spese pratica CCIAA	0	155,00	155,00
Perdite su crediti	0	2.589,13	2.589,13
Imposta sost. riv. TFR	9,17	12,00	2,83

Sopravvenienze pass. ord.	199,17	4.635,44	4.436,27
Tassa camerale annuale	144,00	144,00	0
Postali	63,20	160,50	97,30
Imposta inail	46,07	62,75	16,68
Imposta di bollo	100,07	99,93	(0,14)
Ammende e multe indeducibili	28,70	0	(28,70)
Sanzioni per ritard. pagam.	134,44	92,37	(42,07)
Bolli e valori bollati	4,00	2,00	(2,00)
Quote associative	5.574,86	0	(5.574,86)
Diritti di segreteria	25,00	0	(25,00)
<b>TOTALE</b>	<b>6.328,68</b>	<b>8.513,12</b>	<b>2.184,44</b>

Come si evince, dal prospetto allegato, maggiore rilevanza hanno le sopravvenienze passive e le perdite su crediti, rivenienti da situazioni ormai regresse, riguardanti ARFLO, Ficarella e Azienda Guglielmi, che risultano essere inesigibili.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
(258)	(129)	129

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
40	7.410	7.370

Le imposte sul reddito si riferiscono all'imposta IRES, pari a € 2.079,00 e all'imposta IRAP, pari a € 85,00, riveniente dal calcolo imposte unico 2017, mentre la restante parte, a imposte indeducibili.

## **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 € 999,15 nel seguente modo:

- A riserva legale, per un importo pari al 5% dell'utile, pari a € 49,95;
- A riserva straordinaria, per la restante parte, pari a € 949,20.

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