

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	403	508
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>403</b>	<b>508</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.183	59.631
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.000	84.619
<b>Totale crediti</b>	<b>105.183</b>	<b>144.250</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>60.522</b>	<b>19.830</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>165.705</b>	<b>164.080</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>166.108</b>	<b>164.588</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	103	53
VI - Altre riserve	1.950	1.001
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.361	999
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>104.414</b>	<b>102.053</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>3.575</b>	<b>3.509</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.119	53.026
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.000	6.000
<b>Totale debiti</b>	<b>58.119</b>	<b>59.026</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>166.108</b>	<b>164.588</b>

## Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.559	5.222
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	61.663	60.000
altri	2	1.365
Totale altri ricavi e proventi	61.665	61.365
Totale valore della produzione	76.224	66.587
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	98	220
7) per servizi	42.684	29.841
8) per godimento di beni di terzi	8.800	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.457	14.294
b) oneri sociali	3.521	3.769
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.696	1.306
c) trattamento di fine rapporto	-	966
d) trattamento di quiescenza e simili	702	-
e) altri costi	994	340
Totale costi per il personale	18.674	19.369
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
Totale ammortamenti e svalutazioni	105	105
14) oneri diversi di gestione	2.637	8.514
Totale costi della produzione	72.998	58.049
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.226	8.538
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	72	27
Totale proventi diversi dai precedenti	72	27
Totale altri proventi finanziari	72	27
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	212	156
Totale interessi e altri oneri finanziari	212	156
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(140)	(129)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.086	8.409
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	725	2.164
imposte relative a esercizi precedenti	-	5.246
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	725	7.410
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.361	999

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## 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 2018, 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 2018, 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%

#### 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>	7.767	841	26.052	34.660
<b>Valore di bilancio</b>	508	-	-	508
<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>	7.872	841	26.052	34.765
<b>Valore di bilancio</b>	403	-	-	403

### 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>	13.149	14.559	27.708	27.708	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	7.276	2.953	10.229	10.229	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	123.825	(56.579)	67.246	40.246	27.000
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	144.250	(39.067)	105.183	78.183	27.000

I crediti verso clienti si suddividono così:

- Comune di Bitonto saldo ft. 1 del 23/04/2013 € 12.187,50 ed euro 13.800 per prestazioni relative al servizio civile che verranno fatturate nel 2019
- Comune di Ruvo di Puglia ft. 1 del 03/10/2017 € 961,30
- Comune di Molfetta euro 758,99 che verranno fatturate nel 2019 per saldo vecchio progetto infrastrutturale patto generalista, pari all'1,5% del finanziamento residuo erogato al suddetto Comune.

I crediti verso tributari, si suddividono così:

- crediti v/erario per bonus D.L. 66/2014 € 7,45

- erario c/iva € 6.667,22 derivante da liquidazione annuale 2018
- IRES pari a euro 3.469,00 di cui euro 1.390,00 rivenienti dalla dichiarazione integrativa Redditi SC 2018 ed euro 2.079,00 per acconti versati nel 2018
- IRAP pari a euro 85,00.

I crediti verso altri, pari a € 67.245,75 sono costituiti da:

- imposte differite per un importo pari a € 25.053,62
- 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)
- crediti verso soci per aver messo a disposizione un contributo per la copertura di costi di gestione pari a € 27.000,00 nel 2018 (euro 10.000,00 per i comuni di Ruvo di Puglia, Bitonto ed euro 7.000 per Terlizzi)
- depositi cauzionali pari ad euro 1.040,00.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.708	27.708
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.229	10.229
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.246	67.246
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>105.183</b>	<b>105.183</b>

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	19.815	40.700	60.515
Denaro e altri valori in cassa	15	(8)	7
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>19.830</b>	<b>40.692</b>	<b>60.522</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	53	50	-		103
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.001	949	-		1.950
Varie altre riserve	-	1	1		-
<b>Totale altre riserve</b>	1.001	950	1		1.950
Utile (perdita) dell'esercizio	999	-	999	2.361	2.361
<b>Totale patrimonio netto</b>	102.053	1.000	1.000	2.361	104.414

#### 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	103
Altre riserve	
Riserva straordinaria	1.950
<b>Totale altre riserve</b>	1.950
<b>Totale</b>	102.053

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
Differenze di arrotondamento	1

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	3.509
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	66
<b>Totale variazioni</b>	66
Valore di fine esercizio	3.575

## 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	12.638	13.995	26.633	26.633	-
Debiti tributari	3.705	(2.101)	1.604	1.604	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	708	(345)	363	363	-
Altri debiti	41.975	(12.456)	29.519	23.519	6.000
<b>Totale debiti</b>	<b>59.026</b>	<b>(907)</b>	<b>58.119</b>	<b>52.119</b>	<b>6.000</b>

I debiti verso fornitori si riferiscono:

- DEBITI V/FORNITORI pari a euro 8.105,40
- FATTURE DA RICEVERE pari a euro 18.528,00 di cui 7.488 per compensi maturati dal Dott. Acito Nicola, consulente del Consorzio, ed euro 11.040 per costi sostenuti per prestazioni relativi al servizio civile per conto del Comune di Bitonto.

I debiti tributari si suddividono in:

- erario c/ritenute dipendenti € 221,09, rivenienti dalla busta paga di dicembre
- erario c/ritenute lavoro autonomo € 925,80
- Addizionale regionale c/ritenute € 1,89 rivenienti dalla busta paga di dicembre
- Debiti per IRAP, pari a € 452,00, rivenienti dal calcolo imposte anno 2018
- ERARIO C/ACCONTO ADDIZIONALE COMUNALE pari a euro 3,20.

I debiti v/istituti di previdenza si riferiscono all'INAIL pari a euro 16,60 e INPS pari a euro 346,00.

Mentre sotto la voce altri debiti, distinguiamo:

entro 12 mesi

- debiti v/collegio sindacale per un importo di € 22.402,82, 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 € 2.971,43 al Dott. Stallone.
- i debiti v/stipendi impiegati pari a € 1.116,00.

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.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	26.633	26.633
Debiti tributari	1.604	1.604

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	363	363
Altri debiti	29.519	29.519
<b>Debiti</b>	<b>58.119</b>	<b>58.119</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	26.633	26.633
Debiti tributari	1.604	1.604
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	363	363
Altri debiti	29.519	29.519
<b>Totale debiti</b>	<b>58.119</b>	<b>58.119</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
<b>RICAVI DA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>	14.559
<b>Totale</b>	14.559

#### 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
<b>Italia</b>	14.559
<b>Totale</b>	14.559

### Costi della produzione

#### Composizione dei Costi della produzione

Voce	Valore di inizio	Variazione	Valore di fine
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	220	- 122	98
7) Per servizi	29.841	12.843	42.684
8) Per godimento di beni di terzi		8.800	8.800
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	14.294	- 837	13.457
b) Oneri sociali	3.769	- 248	3.521
c) Trattamento di fine rapporto	966	- 966	
d) Trattamento di quiescenza e simili		702	702
e) Altri costi	340	654	994
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	8.514	- 5.877	2.637

Totale dei costi della produzione	58.049	14.949	72.998
-----------------------------------	--------	--------	--------

## Proventi e oneri finanziari

### Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI PASSIVI	4
ONERI BANCARI FINANZIARI	183
ABBUONI PASSIVI FINANZIARI	1
INTERESSI PASSIVI DI MORA	24

**Totale: 212**

### Composizione degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI ATTIVI	1
ARROTONDAMENTI ATTIVI	71

**Totale: 72**

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazione
7.410	725	(6.685)

Le imposte sul reddito si riferiscono all'imposta IRES, pari a € 273,00 e all'imposta IRAP, pari a € 452,00, riveniente dal calcolo imposte unico 2018, 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 € 2.360,59 nel seguente modo:

- A riserva legale, per un importo pari al 5% dell'utile, pari a € 118,03;
- A riserva straordinaria, per la restante parte, pari a € 2.242,56.

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.*