

# PATTO TERRITORIALE POLIS SRL ASC

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici                                                    |                                   |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Sede in                                                            | MONOPOLI                          |
| Codice Fiscale                                                     | 05431930725                       |
| Numero Rea                                                         | BARI 417765                       |
| P.I.                                                               | 05431930725                       |
| Capitale Sociale Euro                                              | 150.413                           |
| Forma giuridica                                                    | Società a Responsabilità limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | 649960                            |
| 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>                                         |            |            |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti    | 49.345     | 49.345     |
| B) Immobilizzazioni                                   |            |            |
| I - Immobilizzazioni immateriali                      | 941        | 1.408      |
| II - Immobilizzazioni materiali                       | 572        | 802        |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                    | 100        | 70         |
| Totale immobilizzazioni (B)                           | 1.613      | 2.280      |
| C) Attivo circolante                                  |            |            |
| II - Crediti                                          |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 213.625    | 224.984    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                | 709        | 709        |
| Totale crediti                                        | 214.334    | 225.693    |
| IV - Disponibilità liquide                            | 42.384     | 46.093     |
| Totale attivo circolante (C)                          | 256.718    | 271.786    |
| Totale attivo                                         | 307.676    | 323.411    |
| <b>Passivo</b>                                        |            |            |
| A) Patrimonio netto                                   |            |            |
| I - Capitale                                          | 150.414    | 150.414    |
| IV - Riserva legale                                   | 939        | 939        |
| V - Riserve statutarie                                | 2.101      | 2.101      |
| VI - Altre riserve                                    | (1)        | (1)        |
| Totale patrimonio netto                               | 153.453    | 153.453    |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 16.567     | 15.241     |
| D) Debiti                                             |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 128.232    | 145.216    |
| Totale debiti                                         | 128.232    | 145.216    |
| E) Ratei e risconti                                   | 9.424      | 9.501      |
| Totale passivo                                        | 307.676    | 323.411    |

## Conto economico

|                                                                                                                   | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>                                                                                            |            |            |
| <b>A) Valore della produzione</b>                                                                                 |            |            |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                                        |            |            |
| contributi in conto esercizio                                                                                     | 101.446    | 107.399    |
| altri                                                                                                             | 10.690     | -          |
| Totale altri ricavi e proventi                                                                                    | 112.136    | 107.399    |
| Totale valore della produzione                                                                                    | 112.136    | 107.399    |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                                                  |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                                          | 337        | 366        |
| 7) per servizi                                                                                                    | 56.981     | 59.220     |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                                                 | 840        | 840        |
| 9) per il personale                                                                                               |            |            |
| a) salari e stipendi                                                                                              | 15.104     | 14.840     |
| b) oneri sociali                                                                                                  | 4.606      | 4.529      |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 1.385      | 1.315      |
| c) trattamento di fine rapporto                                                                                   | 1.385      | 1.315      |
| Totale costi per il personale                                                                                     | 21.095     | 20.684     |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                                                                   |            |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 697        | 880        |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                                                | 467        | 706        |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                                                  | 230        | 174        |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                         | 17.663     | 16.125     |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                                                                                | 18.360     | 17.005     |
| 14) oneri diversi di gestione                                                                                     | 10.351     | 5.231      |
| Totale costi della produzione                                                                                     | 107.964    | 103.346    |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                                            | 4.172      | 4.053      |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                                                                             |            |            |
| 16) altri proventi finanziari                                                                                     |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                                                |            |            |
| altri                                                                                                             | 20         | 1          |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                                            | 20         | 1          |
| Totale altri proventi finanziari                                                                                  | 20         | 1          |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                                                            |            |            |
| altri                                                                                                             | 446        | 542        |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                                                                         | 446        | 542        |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                                                      | (426)      | (541)      |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                                                 | 3.746      | 3.512      |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                          |            |            |
| imposte correnti                                                                                                  | 3.746      | 3.512      |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 3.746      | 3.512      |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia un utile d'esercizio pari ad € , ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 467, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 230 e imposte per € 3.746.

Il bilancio chiuso al 31-12-2018, costituito dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società, i risultati delle operazioni, nonché la sua gestione.

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 bis c.c

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società.

### **Illustrazione dei criteri contabili adottati**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio.

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

### **Informazioni di carattere generale**

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti rilevanti che abbiano modificato o condizionato significativamente l'andamento della gestione.

### **Deroghe**

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Sono riepilogati in questa voce i crediti residui nei confronti dei soci, per € 49.345, maturati a seguito del ripianamento delle perdite d'esercizio relative ai bilanci 2006, 2009, 2010, 2011 e 2012 che vengono dettagliati di seguito.

| Socio                                          | Pro-quota<br>Perdita 2006 | Pro-quota<br>Perdita 2009 | Pro-quota<br>Perdita 2010 | Pro-quota<br>Perdita 2011 | Pro-quota<br>Perdita 2012 | TOTALI           |
|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| Comune di Putignano                            |                           |                           | 4.934,17                  | 4.898,99                  | 4.578,25                  | <b>14.411,41</b> |
| Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte |                           |                           | 1.351,34                  | 1.341,70                  | 1.253,86                  | <b>3.946,91</b>  |
| Innovapuglia Spa                               | 1.678,56                  | 5.348,75                  | 4.427,42                  | 4.395,85                  | 4.108,05                  | <b>19.958,63</b> |
| Regione puglia ex Finpuglia                    | 799,31                    | 2.547,02                  | 2.107,02                  | 2.092,00                  | 1.955,04                  | <b>9.500,40</b>  |
| A.P.I. Puglie                                  |                           | 181,93                    | 151,14                    | 150,06                    | 140,23                    | <b>623,36</b>    |
| Coap S.c.r.l.                                  |                           |                           | 453,41                    | 450,18                    |                           | <b>903,59</b>    |
|                                                | <b>2.477,87</b>           | <b>8.077,70</b>           | <b>13.424,50</b>          | <b>13.328,77</b>          | <b>12.035,44</b>          | <b>49.344,29</b> |

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

##### Ammortamenti

I costi di impianto e ampliamento devono essere ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

##### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

##### Ammortamenti

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base dell'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

|                                   | Immobilizzazioni<br>immateriali | Immobilizzazioni<br>materiali | Immobilizzazioni<br>finanziarie | Totale<br>immobilizzazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio        |                                 |                               |                                 |                            |
| Costo                             | 1.408                           | 9.521                         | 70                              | 10.999                     |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | -                               | 8.719                         |                                 | 8.719                      |
| Valore di bilancio                | 1.408                           | 802                           | 70                              | 2.280                      |
| Variazioni nell'esercizio         |                                 |                               |                                 |                            |
| Ammortamento dell'esercizio       | -                               | 230                           |                                 | 230                        |

|                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Altre variazioni                  | (467)                        | -                          | 30                           | (437)                   |
| Totale variazioni                 | (467)                        | (230)                      | 30                           | (667)                   |
| Valore di fine esercizio          |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 941                          | 9.521                      | 100                          | 10.562                  |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | -                            | 8.949                      |                              | 8.949                   |
| Valore di bilancio                | 941                          | 572                        | 100                          | 1.613                   |

## Immobilizzazioni finanziarie

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

|                                   | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri | 70                         | 30                        | 100                      | 100                              |
| Totale crediti immobilizzati      | 70                         | 30                        | 100                      | 100                              |

### Suddivisione dei crediti immobilizzati 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 | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Italia          | 100                               | 100                          |
| Totale          | 100                               | 100                          |

## **Attivo circolante**

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### **Criterio applicato nella valutazione dei crediti**

I crediti esposti in bilancio sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo.

A seguito dei numerosi solleciti inesitati inviati al MISE per la riscossione del credito vantato nei confronti dello stesso in riferimento alla somma decurtata dalla liquidazione del Contributo Globale, pari allo 0,10% del totale erogabile dalla CDP in relazione alle revoche e rinunce delle iniziative agevolate già decretate, si è ritenuto di accantonare, prudenzialmente, al fondo rischi su crediti una quota pari al 50% del credito originario, coerentemente ai criteri adottati lo scorso esercizio.

#### **Composizione della voce “CII5-quater) – Crediti verso altri” imputata a bilancio, con specifica indicazione della natura dei creditori**

Sono compresi in questa voce i crediti verso soci relativi al contributo in conto gestione a copertura dei costi d'esercizio.

Tale contributo riconosciuto dai soci a decorrere dall'esercizio 2013 viene determinato dapprima in via previsionale e successivamente a consuntivo. Segue tabella esplicativa della formazione del credito.

Anche per tale crediti, si è provveduto ad accantonare, in via prudenziale, al fondo svalutazione crediti, il credito vantato nei confronti della API Puglie, poichè ritenuto di dubbia riscossione.

|                                                              | 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> | 8.767                      | (4.363)                   | 4.404                    | 4.404                            | -                                |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 7.241                      | (4.887)                   | 2.354                    | 1.645                            | 709                              |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 209.685                    | (2.109)                   | 207.576                  | 207.576                          | -                                |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 225.693                    | (11.359)                  | 214.334                  | 213.625                          | 709                              |

| Socio                                          | Pro-quota Contributo 2013 | Pro-quota Contributo 2014 | Pro-quota Contributo 2015 | Pro-quota Contributo 2016 | Pro-quota Contributo 2017 | Pro-quota Contributo 2018 | Pro-quota Totale  |
|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| Comune di Alberobello                          |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Castellana Grotte                    |                           |                           |                           |                           | 6.744,63                  | 6.370,83                  | <b>13.115,46</b>  |
| Comune di Conversano                           |                           |                           |                           | 275,83                    | 6.744,63                  | 6.370,83                  | <b>13.391,29</b>  |
| Comune di Mola di Bari                         |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Monopoli                             |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Noci                                 |                           |                           |                           | 1.173,81                  | 6.744,63                  | 6.370,83                  | <b>14.289,27</b>  |
| Comune di Polignano a Mare                     |                           |                           | 6.524,06                  | 5.298,03                  |                           | 6.370,83                  | <b>18.192,93</b>  |
| Comune di Putignano                            |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Rutigliano                           |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Sammichele di Bari                   |                           |                           |                           |                           |                           | 6.370,83                  | <b>6.370,83</b>   |
| Comune di Turi                                 |                           |                           |                           | 5.298,03                  | 6.744,63                  | 6.370,83                  | <b>18.413,49</b>  |
| Banca Carime S.p.a.                            |                           |                           |                           |                           |                           | 5.721,57                  | <b>5.721,57</b>   |
| Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte | 1.286,23                  | 1.701,75                  | 1.786,84                  | 1.451,05                  | 1.847,25                  | 1.744,88                  | <b>9.818,00</b>   |
| Banca Popolare di Bari Soc.coop. A.r.l.        |                           |                           |                           |                           |                           | 5.721,57                  | <b>5.721,57</b>   |
| Associazione Sviluppo Polis -                  |                           |                           |                           |                           |                           | 1.156,49                  | <b>1.156,49</b>   |
| Innovapuglia Spa                               | 4.215,88                  | 5.580,16                  | 5.859,19                  | 4.758,11                  | 6.057,28                  | 5.721,57                  | <b>32.192,19</b>  |
| Regione puglia ex Finpuglia                    | 2.008,60                  | 2.661,46                  | 2.794,54                  | 2.269,38                  | 2.889,02                  | 2.728,91                  | <b>15.351,91</b>  |
| A.P.I. Puglie                                  | 142,95                    | 187,98                    | 197,38                    | 160,29                    | 204,06                    | 192,75                    | <b>1.085,41</b>   |
| Federazione Provinciale Coltivatori Diretti    |                           |                           |                           |                           |                           | 192,75                    | <b>192,75</b>     |
| C.C.I.A.A. di Bari                             |                           |                           |                           |                           | 6.057,28                  | 5.721,57                  | <b>11.778,85</b>  |
| Coap S.c.r.l.                                  | 432,66                    | 573,85                    | 602,54                    | 489,31                    | 622,91                    | 588,39                    | <b>3.309,66</b>   |
| C.I.A. Confederazione Italiana Agricoltori     |                           | 187,98                    | 197,38                    | 160,29                    | 204,06                    | 192,75                    | <b>942,46</b>     |
| Unione Territoriale del Lavoro - U.G.L. Bari   |                           |                           |                           |                           | 204,06                    | 192,75                    | <b>396,81</b>     |
| EN.A.I.P.                                      |                           |                           |                           |                           | 0,00                      | 1.491,26                  | <b>1.491,26</b>   |
|                                                | <b>8.086,33</b>           | <b>10.893,18</b>          | <b>17.961,93</b>          | <b>21.334,15</b>          | <b>45.064,41</b>          | <b>101.446,35</b>         | <b>204.786,35</b> |

### 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 |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 4.404  | 4.404  |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 2.354  | 2.354  |

| Area geografica                                     | Italia  | Totale  |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 207.576 | 207.576 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante      | 214.334 | 214.334 |

### Disponibilità liquide

|                                | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali     | 45.859                     | (3.797)                   | 42.062                   |
| Denaro e altri valori in cassa | 234                        | 88                        | 322                      |
| Totale disponibilità liquide   | 46.093                     | (3.709)                   | 42.384                   |

### Ratei e risconti attivi



## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

### **Patrimonio netto**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

### **Dettaglio delle varie altre riserve**

| Descrizione                  | Importo    |
|------------------------------|------------|
| Differenze di arrotondamento | (1)        |
| <b>Totale</b>                | <b>(1)</b> |

#### 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 | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------------------|
| <b>Capitale</b>             | 150.414 |                  |                              |
| <b>Riserva legale</b>       | 939     | Utili            | A,B                          |
| <b>Riserve statutarie</b>   | 2.101   | Utili            | A,B                          |
| <b>Altre riserve</b>        |         |                  |                              |
| <b>Varie altre riserve</b>  | (1)     |                  |                              |
| <b>Totale altre riserve</b> | (1)     |                  |                              |
| <b>Totale</b>               | 153.453 |                  |                              |

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**

|                                      | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>    | 15.241                                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>     |                                                    |
| <b>Accantonamento nell'esercizio</b> | 1.326                                              |
| <b>Totale variazioni</b>             | 1.326                                              |
| <b>Valore di fine esercizio</b>      | 16.567                                             |

### **Debiti**

#### Variazioni e scadenza dei debiti

|                               | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>Debiti verso banche</b>    | -                          | 100                       | 100                      | 100                              |
| <b>Debiti verso fornitori</b> | 127.403                    | (6.050)                   | 121.353                  | 121.353                          |
| <b>Debiti tributari</b>       | 4.774                      | (1.955)                   | 2.819                    | 2.819                            |

|                                                            |                |                 |                |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.224          | 57              | 1.281          | 1.281          |
| Altri debiti                                               | 11.815         | (9.136)         | 2.679          | 2.679          |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>145.216</b> | <b>(16.984)</b> | <b>128.232</b> | <b>128.232</b> |

### Criterio applicato nella valutazione dei debiti

Non essendosi resa necessaria la valutazione dei debiti secondo il criterio del costo ammortizzato, gli stessi sono stati valutati al valore nominale.

### Composizione della voce D14) Altri debiti

La voce debiti diversi accoglie esclusivamente il debito v/dipendenti per retribuzioni e v/collaboratori.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica

| Area geografica                                            | Italia         | Totale         |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Debiti verso banche                                        | 100            | 100            |
| Debiti verso fornitori                                     | 121.353        | 121.353        |
| Debiti tributari                                           | 2.819          | 2.819          |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.281          | 1.281          |
| Altri debiti                                               | 2.679          | 2.679          |
| <b>Debiti</b>                                              | <b>128.232</b> | <b>128.232</b> |

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

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali.

|                  | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale         |
|------------------|----------------------------------------|----------------|
| <b>Ammontare</b> | <b>128.232</b>                         | <b>128.232</b> |

|                                                            | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale         |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Debiti verso banche                                        | 100                                    | 100            |
| Debiti verso fornitori                                     | 121.353                                | 121.353        |
| Debiti tributari                                           | 2.819                                  | 2.819          |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.281                                  | 1.281          |
| Altri debiti                                               | 2.679                                  | 2.679          |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>128.232</b>                         | <b>128.232</b> |

### Ratei e risconti passivi

|                                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 9.501                      | (77)                      | 9.424                    |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>9.501</b>               | <b>(77)</b>               | <b>9.424</b>             |

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Costi della produzione**

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono strettamente inerenti all'attività sociale così come esposta nella relazione sulla gestione.

Tutti i costi sono correlati ai ricavi di cui alla sezione A) del conto economico.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

|               | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Altri         | 446                                |
| <b>Totale</b> | <b>446</b>                         |

#### **Composizione degli altri proventi finanziari, degli interessi e altri oneri finanziari**

Si espone il dettaglio delle poste iscritte in bilancio, benché non siano di valore apprezzabile:

#### **Composizione degli altri proventi finanziari**

| Descrizione                  | Importo |
|------------------------------|---------|
| INTERESSI ATTIVI DA BANCHE   |         |
| ARROTONDAMENTI ATTIVI        | 19      |
| Differenze di arrotondamento | 1       |

**Totale: 20**

#### **Composizione degli interessi ed altri oneri finanziari**

| Descrizione                               | Importo |
|-------------------------------------------|---------|
| ARROTONDAMENTI PASSIVI                    | 3       |
| ONERI BANCARI FINANZIARI                  | 439     |
| ABBUONI PASSIVI FINANZIARI                | 5       |
| INTERESSI PASSIVI SU RAVVEDIMENTO OPEROSO |         |
| Differenze di arrotondamento              | - 1     |

**Totale: 446**

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio.

#### **Imposte differite/anticipate**

Non si sono generate differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e/o anticipate.

## Informativa sulle perdite fiscali

|                                                                      | Esercizio precedente |                  |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                                                      | Ammontare            | Aliquota fiscale |
| <b>Perdite fiscali</b>                                               |                      |                  |
| <b>di esercizi precedenti</b>                                        | 15.445               |                  |
| <b>Totale perdite fiscali</b>                                        | 15.445               |                  |
| <b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b> | -                    | 24,00%           |

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

|                   | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Impiegati         | 1            |
| Totale Dipendenti | 1            |

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

|          | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 20.250         | 11.610  |

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

La Regione Puglia, con atto dirigenziale n.37 del 28 giugno 2018, ha pubblicato sul BURP N. 89 del 05 luglio 2018 un avviso pubblico al fine di acquisire e valutare manifestazioni di interesse da parte di soggetti interessati all'acquisto delle quote di partecipazione della stessa Regione Puglia detenute nella Società del Patto Territoriale Polis del Sud-Est Barese s.r.l. a scopo consortile.

Entro i termini previsti non sono pervenute manifestazioni di interesse.

Pertanto, ai sensi dell'art. 2437-quarter del codice civile, in data 09/01/2019 sono state offerte ai Soci, in opzione, le quote della Regione Puglia in proporzione al numero di quote già possedute. Le quote sono state offerte al valore di € 3.000,00, con parere favorevole del Collegio Sindacale.

Nell'ipotesi in cui i soci non dovessero esercitare il diritto di opzione nei termini stabiliti si procederà alla liquidazione della quota utilizzando il fondo di riserva statutario e il fondo di riserva legale considerato la capienza degli stessi.

In data 05/02/2019 è pervenuta raccomandata da parte della società, IN HOUSE, della Regione Puglia, Innovapuglia spa, con la quale ci comunicano di voler dismettere le quote sociali da loro detenute e di aver concluso, senza manifestazione di interesse all'acquisto, il procedimento previsto dalla "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 19.8.2016 n.175 – DGR n.1473 del 25/09/2017".

Considerato che:

- INNOVAPUGLIA SPA possiede una quota nominale di € 8.482,66 pari al 5,64% del capitale sociale;
- a seguito di delibera del CdA del 03 agosto 2018, ha disposto la cessione della quota detenuta nella Società Patto Territoriale polis del Sud-Est Barese srl a sc;
- la manifestazione di interesse con procedura ristretta è stata pubblicata sul sito di Innovapuglia spa stabilendo quale prezzo a base della procedura negoziata l'importo di € 8.462.60;
- il procedimento di alienazione della quota sociale da loro posseduta si è concluso senza nessuna manifestazione di interesse all'acquisto;

il Consiglio di Amministrazione dovrà dunque procedere alla liquidazione della quota sociale detenuta da INNOVAPUGLIA SPA, sentito il parere del collegio sindacale circa la congruità del valore della stessa alla data del 31 marzo 2019.

### **Azioni proprie e di società controllanti**

Non sono presenti azioni proprie o azioni/quote di società controllanti possedute, anche per interposta persona o società fiduciarie.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

La Legge n.124/2017 introduce all'articolo 1, commi da 125 a 129 alcune misure finalizzate ad assicurare la trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche che si inseriscono in un contesto normativo di fonte europea, oltre che nazionale.

La formulazione del testo contenuto in tale norma ha sollevato fin da subito numerosi problemi interpretativi e applicativi nei confronti delle imprese.

Più recentemente nell'articolo 35 del decreto legge n. 34/2019 ('decreto crescita'), è stata introdotta una riformulazione della disciplina di trasparenza delle erogazioni pubbliche contenuta nell'articolo 1, commi 125-129 della legge n. 124/2017.

La riformulazione delle previsioni normative effettuata nel decreto crescita risponde alle preoccupazioni espresse nella circolare Assonime n. 5 del 22 febbraio 2019 che uspicava un intervento normativo da parte delle autorità competenti che garantisse un corretto e uniforme adempimento degli obblighi da parte delle imprese, oltre alla non applicazione delle sanzioni contenute nella norma stessa.

Nel nuovo comma 125-quinquies è stata definita la possibilità per i soggetti beneficiari di aiuti di Stato e de minimis di adempiere l'obbligo facendo riferimento al Registro nazionale degli aiuti di Stato (consultabile al seguente link <https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx> ), che era già stata introdotta dall'articolo 3-quater, comma 2, del decreto legge n. 135/2018.

Ciò premesso, si riportano di seguito i principali criteri adottati in linea con la circolare di Assonime precedentemente richiamata.

Sono state considerate le sovvenzioni, i contributi e i vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dal 1° gennaio al 31 dicembre 2018. Tali importi sono stati rendicontati per le finalità della presente normativa secondo il criterio di cassa, ancorché nel rispetto dei corretti principi contabili la loro imputazione a bilancio si sia determinata perlopiù utilizzando il criterio di competenza.

Di seguito si espongono in forma tabellare le sovvenzioni, i contributi e i vantaggi economici di qualunque genere ricevuti

#### Contributi in conto esercizio

| Ente Erogante                | Descrizione                   | Importo Incassato |
|------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Comune di Sammichele di Bari | Contributo costi di esercizio | 6.745             |
| Comune di Putignano          | Contributo costi di esercizio | 6.745             |
| Comune di Monopoli           | Contributo costi di esercizio | 6.745             |
| Comune di Polignano a Mare   | Contributo costi di esercizio | 6.745             |
| Comune di Noci               | Contributo costi di esercizio | 12.466            |
| Comune di Mola di Bari       | Contributo costi di esercizio | 12.043            |
| Comune di Alberobello        | Contributo costi di esercizio | 6.745             |
| Comune di Rutigliano         | Contributo costi di esercizio | 6.745             |

## **Nota integrativa, parte finale**

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**  
FRENI ORAZIO

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto VIPPOLIS LUIGI COSMA , ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società