

TECNOPOLIS PST S.C. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA PROV.LE PER CASAMASSIMA, KM., 70010 VALENZANO
Codice Fiscale	06848450729
Numero Rea	BA 514064
P.I.	06848450729
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	702209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	63.998	46.032
Totale immobilizzazioni immateriali	63.998	46.032
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	3.692	6.696
3) attrezzature industriali e commerciali	852	1.588
4) altri beni	111.224	71.789
Totale immobilizzazioni materiali	115.768	80.073
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1.500	1.500
Totale partecipazioni	1.500	1.500
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.636	21.696
Totale crediti verso altri	34.636	21.696
Totale crediti	34.636	21.696
Totale immobilizzazioni finanziarie	36.136	23.196
Totale immobilizzazioni (B)	215.902	149.301
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.648	448.883
Totale crediti verso clienti	270.648	448.883
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.788	7.741
Totale crediti tributari	20.788	7.741
5-ter) imposte anticipate	22.780	20.399
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	405.130	239.260
Totale crediti verso altri	405.130	239.260
Totale crediti	719.346	716.283
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	320.828	236.438
3) danaro e valori in cassa	206	233
Totale disponibilità liquide	321.034	236.671
Totale attivo circolante (C)	1.040.380	952.954
D) Ratei e risconti	4.973	4.650
Totale attivo	1.261.255	1.106.905
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		

Riserva straordinaria	315.502	257.943
Totale altre riserve	315.502	257.943
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(16.903)	57.559
Totale patrimonio netto	322.599	339.502
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	84.995	84.995
Totale fondi per rischi ed oneri	84.995	84.995
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	148.775	182.418
D) Debiti		
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	25	-
Totale debiti verso altri finanziatori	25	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	352.213	364.886
Totale debiti verso fornitori	352.213	364.886
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	9.000
Totale debiti verso controllanti	-	9.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.934	11.693
Totale debiti tributari	4.934	11.693
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	465	6.619
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	465	6.619
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.101	85.898
Totale altri debiti	314.101	85.898
Totale debiti	671.738	478.096
E) Ratei e risconti	33.148	21.894
Totale passivo	1.261.255	1.106.905

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.665.563	1.505.720
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	425	10.323
altri	316.049	25.835
Totale altri ricavi e proventi	316.474	36.158
Totale valore della produzione	1.982.037	1.541.878
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.297	11.962
7) per servizi	1.204.751	852.940
8) per godimento di beni di terzi	9.933	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	369.517	379.763
b) oneri sociali	76.830	103.126
c) trattamento di fine rapporto	30.313	29.581
Totale costi per il personale	476.660	512.470
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.799	6.897
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.097	28.955
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.896	35.852
14) oneri diversi di gestione	268.725	52.323
Totale costi della produzione	2.000.262	1.465.547
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(18.225)	76.331
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	1
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1
Totale altri proventi finanziari	2	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	657
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	657
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	(656)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(18.223)	75.675
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.061	18.116
imposte differite e anticipate	(2.381)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.320)	18.116
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(16.903)	57.559

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(16.903)	57.559
Imposte sul reddito	(1.320)	18.116
Interessi passivi/(attivi)	(2)	656
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(18.225)	76.331
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	30.313	29.581
Ammortamenti delle immobilizzazioni	35.896	35.852
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	66.209	65.433
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	47.984	141.764
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	178.235	173.119
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(21.673)	(145.978)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(323)	(1.103)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	11.254	(18.900)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	49.905	(85.056)
Totale variazioni del capitale circolante netto	217.398	(77.918)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	265.382	63.846
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2	(656)
(Imposte sul reddito pagate)	(18.116)	(19.724)
(Utilizzo dei fondi)	(60.408)	(4.376)
Totale altre rettifiche	(78.522)	(24.756)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	186.860	39.090
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(63.792)	(17.060)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(25.765)	(25.072)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(12.940)	(21.696)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(102.497)	(63.828)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	84.363	(24.738)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	236.438	261.342
Danaro e valori in cassa	233	67
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	236.671	261.409
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	320.828	236.438
Danaro e valori in cassa	206	233
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	321.034	236.671

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabile socio unico,

il presente bilancio, sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 16.903.

La società "Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l. Unipersonale", il cui capitale è interamente posseduto dall'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari, ha ottenuto in comodato gratuito il possesso di una porzione del compendio immobiliare denominato "Parco Tecnopolis", situato nel Comune di Valenzano (Ba), allo scopo di svolgere attività di supporto alle imprese innovative quale "incubatore di imprese". La società offre alle imprese la possibilità di stabilire la propria sede all'interno del parco, garantendo sia servizi legati direttamente alla loro allocazione (energia, riscaldamento, collegamento ad una rete internet, vigilanza, ecc.), sia servizi di consulenza e assistenza che vengono forniti attraverso progetti parzialmente finanziati da fondi comunitari, in collaborazione con organizzazioni nazionali e internazionali.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica sulla forma giuridica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti). Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

La società, a partire dall'anno 2018, rientra nell'area di consolidamento del gruppo "Università degli Studi di Bari Aldo Moro". Il seguente bilancio redatto nella forma ordinaria, secondo le disposizioni di cui agli articoli dal 2423 al 2427-bis del codice civile, è predisposto utilizzando i criteri di valutazione della Capogruppo.

Correzione di errori rilevanti

In sede di redazione del bilancio non si sono riscontrati errori rilevanti né tantomeno irrilevanti, commessi per uno o più esercizi contabili precedenti. Tutti i fatti aziendali risultano correttamente trattati in base alle informazioni disponibili, sia nella loro rappresentazione qualitativa e che quantitativa.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto. 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.

Tipo Bene	Aliquota di amm.to utilizzata dalla società Tecnopolis TPST scarl
Migliorie beni di terzi	14,29%

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate 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.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	Aliquota di amm.to utilizzata dalla società Tecnopolis TPST scarl
Mobili a arredi	12%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature generiche	15%
Macchine elettroniche	20%

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.

Crediti

Nella valutazione dei crediti non è stato ritenuto opportuno applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori probabilistici di perdita.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Nella valutazione dei debiti non è stato ritenuto opportuno applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti da esso derivanti sono stati giudicati irrilevanti al fine della rappresentazione veritiera e corretta; i debiti sono, pertanto, esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto: gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti; l'ammontare delle imposte differite

o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio; le rettifiche ai saldi delle imposte differite o anticipate per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	63.715	63.715
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.683	17.683
Valore di bilancio	46.032	46.032
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	25.765	25.765
Ammortamento dell'esercizio	7.799	7.799
Totale variazioni	17.966	17.966
Valore di fine esercizio		
Costo	89.480	89.480
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.482	25.482
Valore di bilancio	63.998	63.998

La voce altre immobilizzazioni immateriali è costituita dalle migliorie apportate al compendio immobiliare "Parco Tecnopolis". L'aliquota di ammortamento è determinata in relazione alla durata residua del comodato.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	37.788	7.656	197.870	243.314
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.092	6.068	126.081	163.241
Valore di bilancio	6.696	1.588	71.789	80.073
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	680	-	63.113	63.793
Ammortamento dell'esercizio	3.684	736	23.678	28.098
Totale variazioni	(3.004)	(736)	39.435	35.695
Valore di fine esercizio				
Costo	38.468	7.656	260.983	307.107
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.776	6.804	149.759	191.339
Valore di bilancio	3.692	852	111.224	115.768

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.500	1.500	-	-
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.500	1.500	-	-

La partecipazione nel Distretto H-Bio Puglia (0,5% del capitale sociale), considerata minoritaria, è iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie in base al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Non vi sono partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi

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	21.696	12.940	34.636	34.636
Totale crediti immobilizzati	21.696	12.940	34.636	34.636

Trattasi di una polizza assicurativa al fine di garantire la copertura finanziaria della successiva liquidazione del trattamento di fine rapporto

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.500
Crediti verso altri	34.636

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	448.883	(178.235)	270.648	270.648
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.741	13.047	20.788	20.788
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	2.381	22.780	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	239.260	165.870	405.130	405.130
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	716.283	3.063	719.346	696.566

La voce crediti verso altri al 31/12/2021 è costituita dai contributi contabilizzati, non ancora incassati. L'importo include per euro 232.460 il contributo per il progetto CCI4T che la società incasserà, in qualità di capofila del progetto, e riverterà ai rispettivi partner.

Le imposte anticipate sono costituite:

- per euro 20.399 sono state iscritte nei precedenti esercizi a seguito dell'accantonamento al fondo rischi per manutenzioni straordinarie;
- per Euro 2.381 derivanti da perdita fiscale riportabile dell'esercizio 2021 di Euro 9.920, sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite;

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	236.438	84.390	320.828
Denaro e altri valori in cassa	233	(27)	206
Totale disponibilità liquide	236.671	84.363	321.034

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.650	323	4.973
Totale ratei e risconti attivi	4.650	323	4.973

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	20.000	-		20.000
Riserva legale	4.000	-		4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	257.943	57.559		315.502
Totale altre riserve	257.943	57.559		315.502
Utile (perdita) dell'esercizio	57.559	(57.559)	(16.903)	(16.903)
Totale patrimonio netto	339.502	-	(16.903)	322.599

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Origine / natura
Capitale	20.000	B
Riserva legale	4.000	A, B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	315.502	A, B, C, D
Totale altre riserve	315.502	
Totale	339.502	

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	84.995	84.995
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	-	-	84.995	84.995

La voce "Altri fondi", a 31/12/2021, pari ad Euro 84.995, è interamente composta dal fondo rischi per manutenzioni straordinarie. In tale voce vengono contabilizzati gli stanziamenti destinati a coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Negli scorsi esercizi si era ritenuto opportuno procedere alla costituzione di tale fondo in quanto, data la vetustà del compendio immobiliare, appare probabile il rischio di dover fare fronte a manutenzioni straordinarie non prevedibili; in mancanza di tale accantonamento, l'onere di tali interventi sarebbe gravato interamente sull'esercizio di sostenimento, sebbene la causa dell'intervento sarebbe stata da ricercare nell'usura provocata in esercizi precedenti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	182.418
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	25.743
Utilizzo nell'esercizio	59.385
Totale variazioni	(33.642)
Valore di fine esercizio	148.775

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti, determinato sulla base delle norme del codice civile e del contratto di lavoro applicabile

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	-	25	25	25
Debiti verso fornitori	364.886	(12.673)	352.213	352.213
Debiti verso controllanti	9.000	(9.000)	-	-
Debiti tributari	11.693	(6.759)	4.934	4.934
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.619	(6.154)	465	465
Altri debiti	85.898	228.203	314.101	314.101
Totale debiti	478.096	193.642	671.738	671.738

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Altri debiti" include:

- per Euro 81.486 l'ammontare totale dei depositi cauzionali passivi, incassati dai soggetti che richiedono l'allocazione nel Parco;
- per Euro 232.460 il debito verso i partner del progetto CCI4T che la società Tecnopolis incasserà, in qualità di capofila del progetto, e riverserà ai rispettivi partner.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	21.894	11.254	33.148
Totale ratei e risconti passivi	21.894	11.254	33.148

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La voce è costituita principalmente da ricavi da allocazione sospesi in quanto di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

La ripartizione dei ricavi delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività:

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Allocazioni	950.791
	Contributi (Progetti)	714.772
	Altri ricavi e proventi	316.474
Totale		1.982.037

I contributi in conto esercizio derivanti da Progetti, per euro 714.772, sono stati classificati nella voce A1 del Conto Economico in quanto si riferiscono alla gestione caratteristica dell'azienda. Al solo fine di meglio rappresentare l'attività svolta per il progetto CCI4T, nella contabilità è stato rilevato il valore delle attività svolte dal raggruppamento delle imprese evidenziando l'attività svolta dagli associati e rilevando tali attività con valori positivi e negativi di reddito.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.297	11.962	(7.665)
Servizi	1.204.751	852.940	351.811
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	369.517	379.763	(10.247)
Oneri sociali	76.830	103.126	(26.297)
Trattamento di fine rapporto	30.313	29.581	732
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	7.798	6.897	902
Ammortamento immobilizzazioni materiali	28.097	28.955	(858)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	268.725	52.321	216.404
Totale	2.000.261	1.465.546	534.715

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Si tratta di oneri per tributi locali e altre spese non direttamente collegate al processo produttivo.

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	
(1.320)	18.116	(19.436)	
Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	1.061	18.116	(17.055)
IRES	1.061	16.047	(14.986)
IRAP		2.069	(2.069)
Imposte differite (anticipate)	(2.381)		(2.381)
IRES			
Totale	(1.320)	18.116	(19.436)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	(18.223)	
Onere fiscale teorico (%)	24	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:		
Variazioni in aumento	9.535	
Variazioni in diminuzione	(1.233)	
Deduzione ACE		
Totale differenze	8.302	
Imponibile fiscale	(9.920)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	458.435	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	22.097
Variazioni in aumento:	32.069	
Variazioni in diminuzione:		
Contributi non tassati	(425)	
Deduzioni Irap	(468.067)	
Totale variazioni	(436.422)	
Imponibile Irap	22.012	
IRAP corrente per l'esercizio		1.061

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	8
Totale Dipendenti	8

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

	Sindaci
Compensi	6.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni commerciali con la società controllante sono di ammontare non rilevante e comunque vengono effettuate a prezzi di mercato

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, fino alla data di redazione del presente bilancio, non sono avvenuti accadimenti che possano rendere lo stesso bilancio non rappresentativo della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Nome dell'impresa	Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Città	Bari
Codice fiscale	80002170720
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Bari

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società è soggetta a direzione e coordinamento dell'Università degli Studi di Bari. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	139.569.876	141.498.673
C) Attivo circolante	302.169.416	258.172.479
D) Ratei e risconti attivi	1.777.027	865.942
Totale attivo	443.516.319	400.537.094
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	66.876.983	66.876.983
Riserve	172.348.890	154.830.257
Utile (perdita) dell'esercizio	41.961.597	17.518.633
Totale patrimonio netto	281.187.470	239.225.873
B) Fondi per rischi e oneri	29.535.233	29.302.458
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.373.239	1.248.239
D) Debiti	42.438.798	47.123.158
E) Ratei e risconti passivi	88.981.579	83.637.366
Totale passivo	443.516.319	400.537.094

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	294.997.599	296.977.332
B) Costi della produzione	242.296.871	268.284.707
C) Proventi e oneri finanziari	962	(870)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(238)
Imposte sul reddito dell'esercizio	10.740.093	11.172.884
Utile (perdita) dell'esercizio	41.961.597	17.518.633

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

In relazione agli obblighi previsti dalla legge 124 del 4 agosto 2017, art. 1 comma 125, qui di seguito si forniscono le seguenti informazioni richieste dalla circolare n. 2 del 11/01/2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

In tali tabelle sono esposte tutte le operazioni avvenute per cassa dal 01.01.2021 al 31.12.2021 aventi ad oggetto sovvenzioni, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere. Si evidenzia che nell'ultima riga è stato riportato anche il valore del compendio immobiliare del Parco calcolato sulla base del valore catastale.

Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	Denominazione del soggetto erogante	Data di incasso	Somma incassata	Causale
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Albania Ministero Finanza	26/01/2021	11.096,42	Progetto NEST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	02/02/2021	7.722,98	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	04/02/2021	10.023,42	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Università Patrasso	12/02/2021	43.763,55	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	13/04/2021	4.305,47	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Ministero-Finanza	12/05/2021	16.150,17	Progetto NEST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	20/05/2021	91.423,38	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	20/05/2021	3.579,35	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	16/07/2021	4.818,32	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Università Patrasso	22/09/2021	27.303,81	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	22/09/2021	158.587,61	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	22/09/2021	4.998,18	Progetto CCI4T

Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Innovation Mgt Cen	29/11/2021	9.083,47	Progetto BICFORSME
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Ayen	02/12/2021	13.744,48	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Ayen	02/12/2021	21.299,13	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Ayen	02/12/2021	28.383,74	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UniSalento	09/12/2021	24.397,70	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	10/12/2021	234.335,06	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	10/12/2021	23.413,39	Progetto CCI4T
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Valore del compendio immobiliare del P.S.T. (comodato gratuito): euro 14.962.717			

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di coprire la perdita d'esercizio mediante l'utilizzo della riserva straordinaria

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

La sottoscritta Annamaria Annicchiario, in qualità di amministratore unico della società dichiara di aver redatto il presente bilancio.

in fede

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. PIERGIUSEPPE LAPECORELLA ISCRITTO ALL'ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI BARI AL N. 1302A QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, LA NOTA INTEGRATIVA SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.