

TECNOPOLIS PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	70010 VALENZANO (BA) STRADA PROV.LE PER CASAMASSIMA KM. 3
Codice Fiscale	06848450729
Numero Rea	BA 514064
P.I.	06848450729
Capitale Sociale Euro	20000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SL)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE ATTIVITA' DI CONSULENZA IMPRENDITORIALE E ALTRA CONSULENZA AMMINISTRATIVO-GESTIONALE E PIANIFICAZIONE AZIENDALE (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 (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	27.857	25.978
Totale immobilizzazioni immateriali	27.857	25.978
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	12.430	20.928
3) attrezzature industriali e commerciali	2.327	3.085
4) altri beni	77.211	81.389
Totale immobilizzazioni materiali	91.968	105.402
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1.500	1.500
Totale partecipazioni	1.500	1.500
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.500	1.500
Totale immobilizzazioni (B)	121.325	132.880
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	621.708	1.097.439
Totale crediti verso clienti	621.708	1.097.439
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	294	-
Totale crediti verso controllanti	294	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.239	17.552
Totale crediti tributari	18.239	17.552
5-ter) imposte anticipate	20.399	20.399
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	228.063	159.263
Totale crediti verso altri	228.063	159.263
Totale crediti	888.703	1.294.653
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	261.342	184.900
3) danaro e valori in cassa	67	163
Totale disponibilità liquide	261.409	185.063
Totale attivo circolante (C)	1.150.112	1.479.716
D) Ratei e risconti	3.547	7.855
Totale attivo	1.274.984	1.620.451
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	206.019	183.199
Varie altre riserve	1 (*)	(2)

Totale altre riserve	206.020	183.197
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	51.924	22.820
Totale patrimonio netto	281.944	230.017
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	157.691	131.073
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	510.863	1.041.667
Totale debiti verso fornitori	510.863	1.041.667
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.139	33.073
Totale debiti tributari	32.139	33.073
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.754	4.180
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.754	4.180
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.804	70.250
Totale altri debiti	137.804	70.250
Totale debiti	709.560	1.149.170
E) Ratei e risconti	40.794	25.196
Totale passivo	1.274.984	1.620.451

(1)

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(2)

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.123.885	1.086.337
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	267.664	162.602
altri	112.068	45.866
Totale altri ricavi e proventi	379.732	208.468
Totale valore della produzione	1.503.617	1.294.805
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.083	19.208
7) per servizi	815.750	707.675
8) per godimento di beni di terzi	451	800
9) per il personale		
a) salari e stipendi	387.046	292.605
b) oneri sociali	108.539	86.552
c) trattamento di fine rapporto	28.999	22.830
e) altri costi	-	9.514
Totale costi per il personale	524.584	411.501
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.763	3.136
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.555	28.136
Totale ammortamenti e svalutazioni	32.318	31.272
13) altri accantonamenti	-	50.000
14) oneri diversi di gestione	51.263	65.299
Totale costi della produzione	1.431.449	1.285.755
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	72.168	9.050
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	-	20.832
Totale proventi da partecipazioni	-	20.832
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	515	276
Totale interessi e altri oneri finanziari	515	276
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(513)	20.557
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	71.655	29.607
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.731	7.399
imposte differite e anticipate	-	(612)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.731	6.787
21) Utile (perdita) dell'esercizio	51.924	22.820

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	51.924	22.820
Imposte sul reddito	19.731	6.787
Interessi passivi/(attivi)	513	275
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(20.832)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	72.168	9.050
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	26.618	72.751
Ammortamenti delle immobilizzazioni	32.318	31.272
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	1
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	58.936	104.024
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	131.104	113.074
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	475.731	(84.258)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(530.804)	13.411
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.308	4.724
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	15.598	564
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.685	(60.584)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(33.482)	(126.143)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	97.622	(13.069)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(513)	(275)
(Utilizzo dei fondi)	-	(1.790)
Altri incassi/(pagamenti)	-	502
Totale altre rettifiche	(513)	(1.563)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	97.109	(14.632)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(15.121)	(34.194)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.642)	(6.746)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	1
Disinvestimenti	-	20.832
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(20.763)	(20.107)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(3)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(3)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	76.346	(34.742)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	184.900	219.317
Danaro e valori in cassa	163	488
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	185.063	219.805

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	261.342	184.900
Danaro e valori in cassa	67	163
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	261.409	185.063

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabile socio unico,

il presente bilancio, sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 51.924. 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.

Criteri di formazione

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 ad eccezione delle aliquote di ammortamento utilizzate, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

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	Aliquota di amm.to utilizzata dall'Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Migliorie beni di terzi	11,11%	20%

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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. 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	Aliquota di amm.to utilizzata dall'Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Mobili a arredi	12%	15%
Impianti e macchinari	15%	15%
Attrezzature generiche	15%	15%
Macchine elettroniche	20%	33,33%

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.

Partecipazioni

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

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
27.857	25.978	1.879

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.800	65.417	68.217
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.800	39.439	42.239
Valore di bilancio	-	25.978	25.978
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	5.642	5.642
Ammortamento dell'esercizio	-	3.763	3.763
Totale variazioni	-	1.879	1.879
Valore di fine esercizio			
Costo	2.800	71.059	73.859
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.800	43.202	46.002
Valore di bilancio	-	27.857	27.857

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
91.968	105.402	(13.434)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	36.142	7.655	167.336	211.133
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.214	4.570	85.947	105.731
Valore di bilancio	20.928	3.085	81.389	105.402
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1	15.120	15.121
Ammortamento dell'esercizio	8.498	759	19.298	28.555

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	(8.498)	(758)	(4.178)	(13.434)
Valore di fine esercizio				
Costo	36.141	7.656	182.458	226.255
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	23.711	5.329	105.247	134.287
Valore di bilancio	12.430	2.327	77.211	91.968

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.500	1.500	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.500	1.500
Valore di bilancio	1.500	1.500
Valore di fine esercizio		
Costo	1.500	1.500
Valore di bilancio	1.500	1.500

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
888.703	1.294.653	(405.950)

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	1.097.439	(475.731)	621.708	621.708
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	294	294	294
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.552	687	18.239	18.239
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	-	20.399	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	159.263	68.800	228.063	228.063
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.294.653	(405.950)	888.703	868.304

La voce crediti verso altri al 31/12/2019, comprende per euro 223.931 contributi contabilizzati, non ancora incassati. Le imposte anticipate sono state iscritte nei precedenti esercizi a seguito dell'accantonamento al fondo rischi per manutenzioni straordinarie.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	621.708	621.708
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	294	294
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.239	18.239
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	20.399
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	228.063	228.063
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	888.703	888.703

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che non ha subito, nel corso dell'esercizio, movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018	1.793	1.793
Utilizzo nell'esercizio		
Accantonamento esercizio		
Saldo al 31/12/2019	1.793	1.793

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
261.409	185.063	76.346

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	184.900	76.442	261.342
Denaro e altri valori in cassa	163	(96)	67
Totale disponibilità liquide	185.063	76.346	261.409

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.547	7.855	(4.308)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.855	(4.308)	3.547

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	7.855	(4.308)	3.547

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
281.944	230.017	51.927

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	20.000	-		20.000
Riserva legale	4.000	-		4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	183.199	22.820		206.019
Varie altre riserve	(2)	3		1
Totale altre riserve	183.197	22.823		206.020
Utile (perdita) dell'esercizio	22.820	29.104	51.924	51.924
Totale patrimonio netto	230.017	51.927	51.924	281.944

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	Possibilità di utilizzazione
Capitale	20.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	4.000	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	206.019	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	206.020	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	230.020	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	20.000	4.000	182.399	801	207.200
Destinazione del risultato dell'esercizio					
a riserva straordinaria			798	22.019	22.817
Risultato dell'esercizio precedente				22.820	22.820
Alla chiusura dell'esercizio precedente	20.000	4.000	183.197	22.820	230.017
Destinazione del risultato dell'esercizio					
a riserva straordinaria			22.823	29.104	51.927
Risultato dell'esercizio corrente				51.924	51.924
Alla chiusura dell'esercizio corrente	20.000	4.000	206.020	51.924	281.944

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
84.995	84.995	

La voce "Altri fondi", a 31/12/2019, 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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
157.691	131.073	26.618

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	131.073
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.618
Totale variazioni	26.618
Valore di fine esercizio	157.691

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
709.560	1.149.170	(439.610)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.041.667	(530.804)	510.863	510.863
Debiti tributari	33.073	(934)	32.139	32.139
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.180	24.574	28.754	28.754
Altri debiti	70.250	67.554	137.804	137.804
Totale debiti	1.149.170	(439.610)	709.560	709.560

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" accoglie per Euro 86.324 l'ammontare totale dei depositi cauzionali passivi, incassati dai soggetti che richiedono l'allocazione nel Parco.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	510.863	510.863
Debiti tributari	32.139	32.139
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.754	28.754

Area geografica	Italia	Totale
Altri debiti	137.804	137.804
Debiti	709.560	709.560

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	510.863	510.863
Debiti tributari	32.139	32.139
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.754	28.754
Altri debiti	137.804	137.804
Totale debiti	709.560	709.560

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
40.794	25.196	15.598

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	25.196	15.598	40.794
Totale ratei e risconti passivi	25.196	15.598	40.794

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.503.617	1.294.805	208.812

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi da allocazioni	1.123.885	1.086.337	37.548
Altri ricavi e proventi	379.732	208.468	171.264
Totale	1.503.617	1.294.805	208.812

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.431.449	1.285.755	145.694

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	7.083	19.208	(12.125)
Servizi	815.750	707.675	108.075
Godimento di beni di terzi	451	800	(349)
Salari e stipendi	387.046	292.605	94.441
Oneri sociali	108.539	86.552	21.987
Trattamento di fine rapporto	28.999	22.830	6.169
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		9.514	(9.514)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.763	3.136	627
Ammortamento immobilizzazioni materiali	28.555	28.136	419
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		50.000	(50.000)
Oneri diversi di gestione	51.263	65.299	(14.036)
Totale	1.431.449	1.285.755	145.694

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

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.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(513)	20.557	(21.070)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione		20.832	(20.832)
Interessi attivi su c/c bancari	2	1	1
(Interessi e altre spese bancarie)	(515)	(276)	(239)
Totale	(513)	20.557	(21.070)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	364
Altri	151
Totale	515

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
19.731	6.787	12.944

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	19.731	7.399	12.332
IRES	19.724	7.399	12.325
IRAP	7		7
Imposte differite (anticipate)		(612)	612
IRES		(612)	612
Totale	19.731	6.787	12.944

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	71.655	
Onere fiscale teorico (%)	24	17.197
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
Variazioni in aumento	21.080	
Variazioni in diminuzione	(8.059)	
Deduzione ACE	(2.492)	
Totale	10.529	
Imponibile fiscale	82.184	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		19.724

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	596.752	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
Compensi occasionale	2.756	
Sopravvenienze passive	4.434	
Variazioni in diminuzione:		
Contributi correlati a costi indeducibili (personale)	(181.183)	
Deduzioni Irap	(422.611)	
Totale	148	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	7
Imponibile Irap	148	
IRAP corrente per l'esercizio		7

Non sono ricorsi i presupposti per la contabilizzazione delle imposte anticipate e differite.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	7,39	5,96	1,43
Operai			
Altri			
Totale	7,39	5,96	1,43

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

	Sindaci
Compensi	6.000

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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.

In particolare si evidenzia che l'emergenza originata dall'epidemia COVID19 non costituisce un pericolo per la continuità aziendale; per una trattazione più diffusa di questo tema si rimanda alla relazione sulla gestione.

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

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Città (se in Italia) o stato estero	Bari
Codice fiscale (per imprese italiane)	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	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	143.240.908	146.422.650
C) Attivo circolante	216.752.261	180.209.404
D) Ratei e risconti attivi	68.913	113.427
Totale attivo	360.062.082	326.745.481
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	66.861.489	59.420.913
Riserve	127.108.206	97.421.758
Utile (perdita) dell'esercizio	27.790.400	29.979.848
Totale patrimonio netto	221.760.095	186.822.519
B) Fondi per rischi e oneri	20.538.873	15.489.609
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.172.889	1.092.889
D) Debiti	43.363.028	38.408.075
E) Ratei e risconti passivi	73.227.197	84.932.389
Totale passivo	360.062.082	326.745.481

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	330.781.170	320.924.101
B) Costi della produzione	290.829.793	279.226.148
C) Proventi e oneri finanziari	2.203	5.693
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(35.941)	(2.120)
Imposte sul reddito dell'esercizio	12.127.239	11.721.678
Utile (perdita) dell'esercizio	27.790.400	29.979.848

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 01.01.2019 al 31.12.2019 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	Somma incassata	Data di incasso	Causale
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	MINISTERO DELLE FINANZE ALBANESE	23.207,78	31/01/2019	Progetto NEST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	FRIULI INNOVAZIONE RESEARCH AND TECHNOLOGY TRANSFER	17.268,07	18/02/2019	Progetto ATLAS
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	REGIONE PUGLIA	4.194,52	10/04/2019	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	REGIONE PUGLIA	3.793,17	10/04/2019	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UNIVERSITA' DI PATRASSO	23.768,97	14/05/2019	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UNIVERSITA' DI PATRASSO MINISTERO DELLE FINANZE ALBANESE	5.190,23	26/06/2019	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	HELLENIC MANAGEMENT ASSOCIATION - Grecia	15.204,64	19/07/2019	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	HELLENIC MANAGEMENT ASSOCIATION - Grecia	11.618,81	19/07/2019	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	HELLENIC MANAGEMENT ASSOCIATION - Grecia	2.409,68	19/07/2019	Progetto AYEN
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UNIVERSITA' DEL SALENTO	22.476,38	23/07/2019	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	REGIONE PUGLIA	173,30	02/08/2019	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	REGIONE PUGLIA	915,92	02/08/2019	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	FRIULI INNOVAZIONE RESEARCH AND TECHNOLOGY TRANSFER	44.333,59	12/08/2019	Progetto ATLAS
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	INNOVATION AND MANAGEMENT CENTRE LIMITED	9.083,47	20/12/2019	Progetto BICFORSME
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UNIVERSITA' DI PATRASSO	9.656,41	23/12/2019	Progetto INVESTMENT
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 destinare il risultato d'esercizio pari a euro 51.924 a riserva straordinaria.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico
Annamaria Annicchiarico