

TECNOPOLIS PST S.C. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	46.032	27.857
Totale immobilizzazioni immateriali	46.032	27.857
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	6.696	12.430
3) attrezzature industriali e commerciali	1.588	2.327
4) altri beni	71.789	77.211
Totale immobilizzazioni materiali	80.073	91.968
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	21.696	-
Totale crediti verso altri	21.696	-
Totale crediti	21.696	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	23.196	1.500
Totale immobilizzazioni (B)	149.301	121.325
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	448.883	621.708
Totale crediti verso clienti	448.883	621.708
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	294
Totale crediti verso controllanti	-	294
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.741	18.239
Totale crediti tributari	7.741	18.239
5-ter) imposte anticipate	20.399	20.399
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	239.260	228.063
Totale crediti verso altri	239.260	228.063
Totale crediti	716.283	888.703
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	236.438	261.342
3) danaro e valori in cassa	233	67
Totale disponibilità liquide	236.671	261.409
Totale attivo circolante (C)	952.954	1.150.112
D) Ratei e risconti	4.650	3.547
Totale attivo	1.106.905	1.274.984
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	257.943	206.019
Varie altre riserve	-	1
Totale altre riserve	257.943	206.020
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	57.559	51.924
Totale patrimonio netto	339.502	281.944
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	182.418	157.691
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.886	510.863
Totale debiti verso fornitori	364.886	510.863
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	11.693	32.139
Totale debiti tributari	11.693	32.139
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.619	28.754
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.619	28.754
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.898	137.804
Totale altri debiti	85.898	137.804
Totale debiti	478.096	709.560
E) Ratei e risconti	21.894	40.794
Totale passivo	1.106.905	1.274.984

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.505.720	1.123.885
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.323	267.664
altri	25.835	112.068
Totale altri ricavi e proventi	36.158	379.732
Totale valore della produzione	1.541.878	1.503.617
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.962	7.083
7) per servizi	852.940	815.750
8) per godimento di beni di terzi	-	451
9) per il personale		
a) salari e stipendi	379.763	387.046
b) oneri sociali	103.126	108.539
c) trattamento di fine rapporto	29.581	28.999
Totale costi per il personale	512.470	524.584
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.897	3.763
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.955	28.555
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.852	32.318
14) oneri diversi di gestione	52.323	51.263
Totale costi della produzione	1.465.547	1.431.449
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	76.331	72.168
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	657	515
Totale interessi e altri oneri finanziari	657	515
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(656)	(513)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	75.675	71.655
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.116	19.731
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.116	19.731
21) Utile (perdita) dell'esercizio	57.559	51.924

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	57.559	51.924
Imposte sul reddito	18.116	19.731
Interessi passivi/(attivi)	656	513
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	76.331	72.168
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	29.581	26.618
Ammortamenti delle immobilizzazioni	35.852	32.318
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	65.433	58.936
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	141.764	131.104
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	173.119	475.731
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(145.978)	(530.804)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.103)	4.308
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(18.900)	15.598
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(85.056)	1.685
Totale variazioni del capitale circolante netto	(77.918)	(33.482)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	63.846	97.622
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(656)	(513)
(Imposte sul reddito pagate)	(19.724)	-
(Utilizzo dei fondi)	(4.376)	-
Totale altre rettifiche	(24.756)	(513)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	39.090	97.109
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(17.060)	(15.121)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(25.072)	(5.642)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(21.696)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(63.828)	(20.763)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(24.738)	76.346
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	261.342	184.900
Danaro e valori in cassa	67	163
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	261.409	185.063
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	236.438	261.342
Danaro e valori in cassa	233	67
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	236.671	261.409

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Spettabile socio unico,

il presente bilancio, sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea, evidenzia un utile d'esercizio, al netto delle imposte, pari a Euro 57.559.

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 31/12/2020 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 ad eccezione delle aliquote di ammortamento utilizzate, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

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	Aliquota di amm.to utilizzata dall' Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Migliorie beni di terzi	12,50%	20%

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	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.

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.800	71.059	73.859
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.800	43.202	46.002
Valore di bilancio	-	27.857	27.857
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	25.072	25.072
Ammortamento dell'esercizio	-	6.897	6.897
Altre variazioni	(2.800)	-	(2.800)
Totale variazioni	(2.800)	18.175	15.375
Valore di fine esercizio			
Costo	-	63.715	63.715
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	17.683	17.683
Valore di bilancio	-	46.032	46.032

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	36.141	7.656	182.457	226.254
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	23.711	5.329	105.246	134.286
Valore di bilancio	12.430	2.327	77.211	91.968
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.647	-	15.413	17.060
Ammortamento dell'esercizio	7.381	739	20.835	28.955
Totale variazioni	(5.734)	(739)	(5.422)	(11.895)
Valore di fine 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

Immobilizzazioni finanziarie

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

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

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	21.696	21.696	21.696
Totale crediti immobilizzati	21.696	21.696	21.696

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	21.696

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	621.708	(172.825)	448.883	448.883
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	294	(294)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.239	(10.498)	7.741	7.741
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	-	20.399	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	228.063	11.197	239.260	239.260
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	888.703	(172.420)	716.283	695.884

La voce crediti verso altri al 31/12/2020, comprende per euro 239.260 contributi contabilizzati, non ancora incassati. Le imposte anticipate sono state iscritte nei precedenti esercizi a seguito dell'accantonamento al fondo rischi per manutenzioni straordinarie. E' stato utilizzato il fondo svalutazione crediti esistente al 31/12/2019 pari ad euro 1.793 a copertura parziale della perdita su crediti del cliente Servizi Informatici Srl.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	448.883	448.883
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.745	7.741
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	20.399
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	239.260	239.260
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	716.287	716.283

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	261.342	(24.904)	236.438
Denaro e altri valori in cassa	67	166	233
Totale disponibilità liquide	261.409	(24.738)	236.671

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	3.547	1.103	4.650
Totale ratei e risconti attivi	3.547	1.103	4.650

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	206.019	51.924		257.943
Varie altre riserve	1	-		-
Totale altre riserve	206.020	51.924		257.943
Utile (perdita) dell'esercizio	51.924	(51.924)	57.559	57.559
Totale patrimonio netto	281.944	-	57.559	339.502

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 legale	4.000	A, B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	257.943	A, B, C, D
Totale altre riserve	257.943	
Totale	281.943	

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 31/12/2020, 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	157.691
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	29.581
Utilizzo nell'esercizio	4.854
Totale variazioni	24.727
Valore di fine esercizio	182.418

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 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 fornitori	510.863	(145.977)	364.886	364.886
Debiti verso controllanti	-	9.000	9.000	9.000
Debiti tributari	32.139	(20.446)	11.693	11.693
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.754	(22.135)	6.619	6.619
Altri debiti	137.804	(51.906)	85.898	85.898
Totale debiti	709.560	(231.464)	478.096	478.096

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 76.516 l'ammontare totale dei depositi cauzionali passivi, incassati dai soggetti che richiedono l'allocatione nel Parco.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	364.886	364.886
Debiti verso imprese controllanti	9.000	9.000
Debiti tributari	11.693	11.693
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.619	6.619
Altri debiti	85.898	85.898
Debiti	478.096	478.096

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	40.794	(18.900)	21.894
Totale ratei e risconti passivi	40.794	(18.900)	21.894

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:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Allocazioni continuative	1.141.776
Contributi (Progetti)	363.944
Totale	1.505.720

I contributi in conto esercizio derivanti da Progetti sono stati classificati nella voce A1 del Conto Economico in quanto si riferiscono alla gestione caratteristica dell'azienda. La voce A5 del Conto Economico include il contributo a fondo perduto ricevuto dall'Agenzia delle Entrate per l'emergenza COVID, il credito d'imposta relativo al bonus sanificazione e DPI, il credito d'imposta per investimenti in beni strumentali.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	11.962	7.083	4.879
Servizi	852.940	815.750	37.190
Godimento di beni di terzi		451	(451)
Salari e stipendi	379.763	387.046	(7.283)
Oneri sociali	103.126	108.539	(5.413)
Trattamento di fine rapporto	29.581	28.999	582
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.897	3.763	3.134
Ammortamento immobilizzazioni materiali	28.955	28.555	400
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	52.321	51.263	1.058
Totale	1.465.546	1.431.449	34.097

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	657
Totale	657

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	
18.112	19.731	(1.619)	
Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	18.116	19.731	(1.615)
IRES	16.047	19.724	(3.677)
IRAP	2.069	7	2.062
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
Totale	18.116	19.731	(1.615)

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	75.675	
Onere fiscale teorico (%)	24	18.162
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
Variazioni in aumento	4.676	
Variazioni in diminuzione	(10.323)	
Deduzione ACE	(3.167)	
Totale differenze	(8.814)	
Imponibile fiscale	66.861	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		16.047

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	588.802	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	28.380
Variazioni in aumento:	45.474	
Variazioni in diminuzione:		
Contributi correlati a costi in deducibili (personale)	(196.915)	
Deduzioni Irap	(394.434)	
Totale variazioni	(545.875)	
Imponibile Irap	42.926	
IRAP corrente per l'esercizio		2.069

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

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.

La particolare situazione venutasi a creare con la pandemia COVID non ha intaccato la continuità aziendale della società.

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	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	141.498.673	143.240.908
C) Attivo circolante	258.172.479	216.752.261
D) Ratei e risconti attivi	865.942	68.913
Totale attivo	400.537.094	360.062.082
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	66.876.983	66.861.489
Riserve	154.830.257	127.108.206
Utile (perdita) dell'esercizio	17.518.633	27.790.400
Totale patrimonio netto	239.225.873	221.760.095
B) Fondi per rischi e oneri	29.302.458	20.538.873
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.248.239	1.172.889
D) Debiti	47.123.158	43.363.028
E) Ratei e risconti passivi	83.637.366	73.227.197
Totale passivo	400.537.094	360.062.082

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	296.977.332	330.781.170
B) Costi della produzione	268.284.707	290.829.793
C) Proventi e oneri finanziari	(870)	2.203
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(238)	(35.941)
Imposte sul reddito dell'esercizio	11.172.884	12.127.239
Utile (perdita) dell'esercizio	17.518.633	27.790.400

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 espone tutte le operazioni avvenute per cassa dal 01.01.2020 al 31.12.2020 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	17/02/2020	4.341,33	Progetto NEST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Friuli Innovazione	25/02/2020	26.692,29	Progetto ATLAS
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UniSalento	26/02/2020	41.746,24	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	02/03/2020	1.704,07	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	02/03/2020	7.366,98	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	01/04/2020	3.441,96	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	01/04/2020	6.009,47	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Università Patrasso	01/04/2020	34.053,67	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UniSalento	06/04/2020	19.504,45	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Innovation Mgt Cen	30/04/2020	9.083,47	Progetto BICFORSME
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	03/07/2020	18.314,54	Progetto ADRION PARTNER

Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Friuli Innovazione	06/07/2020	30.406,45	Progetto ATLAS
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Adrion Partner	03/08/2020	8.517,13	Progetto ADRION PARTNER
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Adrion Partner	03/08/2020	9.854,88	Progetto ADRION PARTNER
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Università Patrasso	13/11/2020	14.801,85	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	16/11/2020	2.612,09	Progetto INVESTMENT
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Puglia	16/11/2020	3.060,61	Progetto TRACES
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Albania Ministero Finanza	21/12/2020	13.397,83	Progetto NEST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	UniSalento	23/12/2020	17.343,43	Progetto TRACES
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 57.559 a 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 Annicchiarico, 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'.