



tecnologie
per il recupero
edilizio

BILANCIO AL 31.12.2015

Consorzio con attività esterna - art. 2602 e ss. C.C.
80133 NAPOLI - Vico II San Nicola alla Dogana, 9
Codice Fiscale, P.IVA e N. Registro Imprese di Napoli: 01812480745
CCIAA di Napoli R.E.A. n° 691879

Bilancio al 31/12/2015

Stato patrimoniale attivo	31/12/2015	31/12/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	6.744	11.132
	6.744	11.132
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinario	3.643	5.046
3) Attrezzature industriali e commerciali	10.002	16.213
4) Altri beni	19.252	23.239
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	32.897	44.498
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	10.674	10.089
	10.674	10.089
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

3) Altri titoli	730.000	730.000
4) Azioni proprie (<i>valore nominale complessivo</i>)		
	740.674	740.089

Totale immobilizzazioni	780.315	795.719
--------------------------------	----------------	----------------

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

semilavorati	1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
	2) Prodotti in corso di lavorazione e		
	3) Lavori in corso su ordinazione		
	4) Prodotti finiti e merci		
	5) Acconti		

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	617.754	533.696
- oltre 12 mesi		
	617.754	533.696
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	42.253	9.278
- oltre 12 mesi		
	42.253	9.278
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	843.831	1.071.133
- oltre 12 mesi		
	843.831	1.071.133
	1.503.838	1.614.107

III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti

4)	Altre partecipazioni		
5)	Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
6)	Altri titoli		
<hr/>			
IV.	Disponibilità liquide		
1)	Depositi bancari e postali	984.406	798.683
2)	Assegni		
3)	Denaro e valori in cassa	124	126
		<hr/>	<hr/>
		984.530	798.809
Totale attivo circolante		2.488.368	2.412.916

D) Ratei e risconti

- disaggio su prestiti			
- vari		<hr/>	<hr/>
		11.158	13.823
			<hr/>
		11.158	13.823
Totale attivo		3.279.841	3.222.458

Stato patrimoniale passivo **31/12/2015** **31/12/2014**

A) Patrimonio netto

I.	Capitale/Fondo consortile	80.071	80.071
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserva di rivalutazione		
IV.	Riserva legale		
V.	Riserve statutarie		
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII.	Altre riserve		
	Riserva straordinaria	115.606	95.606
	Versamenti in conto capitale		
	Versamenti conto copertura perdite		
	Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.		
	Riserva ammortamenti anticipati art. 67 T.U.		
	Fondi riserve in sospensione di imposta		
	Riserve da conferimenti agevolati (L. 576/75)		
	Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
	Fondi di accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)		
	Riserva fondi previd.li integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
	Riserva non distribuibile ex art. 2426		
	Riserva per conversione/arrotondamento in	-1	
EURO		<hr/>	<hr/>
		115.605	95.606
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	112.900	112.900
IX.	Utile d'esercizio	-	-

IX. *Perdita d'esercizio*
Acconti su dividendi
Copertura parziale perdita d'esercizio

Totale patrimonio netto **308.576** **288.577**

B) Fondi per rischi e oneri

- 1) Fondi trattamento quiescenza e obblighi simili
- 2) Fondi per imposte, anche differite
- 3) Altri

Totale fondi per rischi e oneri

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato **1.671** **7.726**

D) Debiti

1)	Obbligazioni		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
2)	Obbligazioni convertibili		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
3)	Debiti verso soci per finanziamenti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
4)	Debiti verso banche		
	- entro 12 mesi	355.929	322.800
	- oltre 12 mesi	598.133	944.996
		_____	_____
		954.062	1.267.796
5)	Debiti verso altri finanziatori		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
6)	Acconti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
7)	Debiti verso fornitori		
	- entro 12 mesi	231.971	208.119
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____
		231.971	208.119
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		_____	_____

9)	Debiti verso imprese controllate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
10)	Debiti verso imprese collegate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
11)	Debiti verso controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
12)	Debiti tributari		
	- entro 12 mesi	32.251	47.931
	- oltre 12 mesi		
			32.251
			47.931
13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	- entro 12 mesi	15.933	10.449
	- oltre 12 mesi		
			15.933
			10.449
14)	Altri debiti		
	- entro 12 mesi	1.729.368	1.390.189
	- oltre 12 mesi		
			1.729.368
			1.390.189
Totale debiti		2.963.585	2.924.484

E) Ratei e risconti

	- aggio sui prestiti		
	- vari	6.009	1.671
			6.009
			1.671

Totale passivo **3.279.841** **3.222.458**

Conti d'ordine

31/12/2015 **31/12/2014**

1)	Sistema improprio dei beni altrui presso di noi		
2)	Sistema improprio degli impegni		
3)	Sistema improprio dei rischi	1.473.293	1.473.293
4)	Raccordo tra norme civili e fiscali		

Totale conti d'ordine **1.473.293** **1.473.293**

Conto economico		31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione			
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	438.500	497.979
2)	<i>Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i>		
3)	<i>Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i>		
4)	<i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>		
5)	<i>Altri ricavi e proventi:</i>		
	- vari	38.821	110.324
	- contributi in conto esercizio	493.036	559.573
		531.857	669.897
Totale valore della produzione		970.357	1.167.876
B) Costi della produzione			
6)	<i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	3.692	3.467
7)	<i>Per servizi</i>	688.822	816.417
8)	<i>Per godimento di beni di terzi</i>	55.611	55.844
9)	<i>Per il personale</i>		
a)	Salari e stipendi	76.933	69.734
b)	Oneri sociali	24.059	21.533
c)	Trattamento di fine rapporto	5.709	4.881
d)	Trattamento di quiescenza e simili		
e)	Altri costi	65.611	101.084
		172.312	197.232
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.727	10.754
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.366	11.238
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	4.236	5.532
		24.329	27.524
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>		
13)	<i>Altri accantonamenti</i>		
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	28.280	7.543
Totale costi della produzione		973.046	1.108.027
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		(2.689)	59.849

C) Proventi e oneri finanziari			
15) <i>Proventi da partecipazioni:</i>			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) <i>Altri proventi finanziari:</i>			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	21.315		18.744
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
	121		6.154
		121	6.154
		21.436	24.898
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari:</i>			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
	11.568		13.678
		11.568	13.678
17-bis) <i>Utili e Perdite su cambi</i>			
Totale proventi e oneri finanziari		9.868	11.220

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) <i>Rivalutazioni:</i>			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) <i>Svalutazioni:</i>			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			

E) Proventi e oneri straordinari			
20) <i>Proventi:</i>			
- plusvalenze da alienazioni	30		
- varie	1		
			14.047

		31	14.047
<i>21) Oneri:</i>			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie			38.245
			38.245
Totale delle partite straordinarie		31	(24.198)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		7.210	46.871
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) Imposte correnti	7.210		46.871
b) Imposte differite (anticipate)			
		7.210	46.871
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		-	-

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015

Premessa

Il Consorzio è partecipato da Imprese private ed Enti pubblici e la ripartizione del Fondo Consortile di complessivi Euro 80.070,84 è la seguente:

Soci	In Buro			
	%	Sottoscritto e Versato	Acquisito o Ceduto	TOTALE
Agenzia Nazionale per le nuove tecnologie, l'energia e lo sviluppo economico sostenibile (ENEA)	30,00%	24.021,25	-	24.021,25
UNIVERSITA' DI NAPOLI Federico II	26,00%	20.818,42	-	20.818,42
STRAGO S.p.A.	7,00%	5.604,96	-	5.604,96
ICIE Soc.Coop.	8,00%	6.405,67	-	6.405,67
D'APPOLONIA S.p.A.	10,00%	8.007,08	-	8.007,08
AMRA S.c. a r.l.	1,00%	4.003,55	-3.202,84	800,71
GREEN BUILDING S.c.a.r.l.	4,00%	3.202,83	-	3.202,83
Ingg. F.&R. GIRARDI COSTRUZIONI CIVILI ED INDUSTRIALI S.r.l.	10,00%	8.007,08	-	8.007,08
TEST AND MANUFACTURING ENGINEERING S.r.l.	2,00%	-	1.601,42	1.601,42
ARCHLIVING S.r.l.	2,00%	-	1.601,42	1.601,42
TOTALE	100,00%	80.070,84	-	80.070,84

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In data 3 dicembre 2015 si è riunita l'Assemblea Straordinaria del Consorzio T.R.E. per ratificare l'ingresso nella compagine consortile delle società TME S.r.l. e Archliving S.r.l. che, subentrando in parte della quota di partecipazione della Consorziata società AMRA S.C.A R.L., ne acquisiscono ciascuna la quota del 2% del fondo consortile e versano contestualmente, quale contributo di ingresso, l'importo di euro 10.000,00 ciascuna. Tale subentro non determina variazioni al fondo consortile che rimane pari a euro 80.070,84, mentre la riserva straordinaria risulta incrementata di euro 20.000,00 a seguito del versamento del suddetto contributo di ingresso risultando pari a euro 115.605,86.

Per il progetto di ricerca SIT_MEW ultimato e verificato, il Ministero competente ha proceduto all'erogazione delle relative agevolazioni e si sta procedendo alla liquidazione delle quote di competenza ai soci partecipanti al progetto.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435-bis del Codice Civile ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensi 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).

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 valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

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.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33%.

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.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto 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 in base all'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, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene e non modificate rispetto all'esercizio precedente.

L'unica revisione operata riguarda la stima riferita ad alcune attrezzature altamente tecnologiche, destinate esclusivamente ad attività progettuali, la cui vita utile è stata resa coerente alla durata residua dei progetti:

- impianti e macchinari: 15%
- attrezzature: 15% - 33%
- macchine elettroniche: 20%
- altri beni: 12%

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

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

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

Le partecipazioni, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Ai sensi di quanto previsto dai nn.3 e 4 dell'art.2428 del Codice Civile, si rileva che il Consorzio non possiede quote o azioni di società controllanti, né direttamente, né per il tramite di società fiduciaria o interposta persona, e che la medesima non ha né acquistato né venduto azioni o quote di società controllanti, neppure per il tramite di terzi.

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.

Riconoscimento ricavi

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

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale ha subito alcune variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Impiegati	16	15	1
- di cui a tempo determinato	2	2	0
- di cui collaboratori a progetto	14	13	1
	16	15	1

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	-	-

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.744	11.132	(4.388)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2015
Impianto e ampliamento	2.171				1.447
				(724)	
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi	4.967	1.340		(3.005)	3.302
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	3.994			(1.999)	1.995
Arrotondamento					
	11.132	1.340		(5.728)	6.744

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
32.897	44.498	(11.601)

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	5.046
Acquisizione dell'esercizio	
Dismissioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.402)
Saldo al 31/12/2015	3.644

Attrezzature industriali e commerciali

	Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014		16.213
Acquisizione dell'esercizio		
Dismissioni dell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		(6.212)
Saldo al 31/12/2015		10.001

Altri beni

	Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014		23.239
Acquisizione dell'esercizio		2.765
Dismissioni dell'esercizio		(9.435)
Ammortamenti dell'esercizio		(6.752)
Saldo al 31/12/2015		19.252

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
740.674	740.089	585

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	10.089	585		10.674
Arrotondamento				
	10.089	585		10.674

L'incremento è rappresentato dall'acquisizione della partecipazione nella società consortile Edil-lab s.c.a r.l., costituita a seguito dell'esito positivo della gara indetta dalla Regione Campania per la realizzazione del Centro Sperimentale di Sviluppo delle Competenze nell'area delle Costruzioni. Obbligo del bando era la preliminare costituzione di una ATS seguita dalla costituzione di una società consortile.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate.

Al 31/12/2015 il Consorzio T.R.E. possiede partecipazioni nelle società di seguito indicate:

- Impresa Ambiente S.c.ar.l. B. 8.088,93
- STRESS S.c.ar.l. B 2.000,00
- EDIL-LAB S.c.a r.l. B 585,00

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento

duraturo e strategico da parte della società. Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione. Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Altri titoli

Si forniscono le seguenti informazioni relative ai titoli posseduti:

- Obbligazioni ordinarie a tasso variabile 2015-2018, 9^a emissione:
 - o importo 250.000,00 euro
 - o emittente: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA;
 - o data di emissione: il prestito è emesso e ha godimento dal 22 giugno 2015;
 - o durata: 3 anni (scadenza 22 giugno 2018);
 - o prezzo di emissione: alla pari; prezzo di rimborso: alla pari;
 - o tasso: 1,55%

- Obbligazioni ordinarie a tasso fisso 2014-2016, emissione 55
 - o importo 30.000,00 euro
 - o emittente: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA;
 - o data di emissione: 6 febbraio 2014;
 - o durata: 2 anni (scadenza 6 febbraio 2016);
 - o prezzo di emissione: alla pari; - prezzo di rimborso: alla pari;
 - o tasso: 4,1%

- Obbligazioni ordinarie a tasso fisso 2014-2017, 3^a emissione :
 - o importo 450.000,00 euro
 - o emittente: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA;
 - o data di emissione: 03 febbraio 2014;
 - o durata: 3 anni (scadenza 03 febbraio 2017);
 - o prezzo di emissione: alla pari; prezzo di rimborso: alla pari;
 - o tasso: 2,75%

Si precisa che sui titoli sopra menzionati, è stato costituito pegno per gli affidamenti inerenti i mutui agevolato ed ordinario concessi ed erogati, con riferimento al progetto ex GPS denominato MAMAS.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	-	-

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.503.838	1.614.107	(110.269)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	617.754	-	-	617.754
Per crediti tributari	42.253	-	-	42.253
Verso altri	843.831	-	-	843.831
Arrotondamento				
	1.503.838	-	-	1.503.838

I crediti verso clienti al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Clienti:	
- consorziati	291.535
- altri clienti	357.591
- fondo svalutazione crediti	(31.371)
TOTALE	617.754

Tra i crediti verso altri, al 31/12/2015, sono presenti per un importo pari ad Euro 548.198 contributi pubblici, afferenti i progetti di ricerca in corso di svolgimento o conclusi, da incassare.

Tra i medesimi crediti, sono presenti per un importo pari ad Euro 174.500, le somme versate ad AMRA S.c. a r. l. quale anticipo a valere sulla scrittura privata del 2 luglio 2009 avente ad oggetto la promessa di trasferimento di n. 690 azioni della società consortile a r. l. Polo Tecnologico Ambientale PTA.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V/Controllate	V/collegate	V/Controllanti	V/Altri	Totale
Italia	617.754					617.754
Totale	617.754					617.754

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	-	-

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
984.530	798.809	(185.721)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	984.406	798.683
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	124	126
Arrotondamento		
	984.530	798.809

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
11.158	13.823	(2.665)

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.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Ratei interessi su titoli	7.573
Risconti di assicurazioni	423
Risconti spese telefoniche	173
Risconti Polizze Fideiussorie	2.989
	11.158

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
308.576	288.577	20.000

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale/Fondo consortile	80.071		-	80.071
Riserva straordinaria	95.606	20.000	-	115.606
Riserva per conversione/arrotondamento in Euro			1	-1
Utili (perdite) portati a nuovo	112.900		-	112.900
Utile (perdita) dell'esercizio			-	
	288.577	20.000	-	308.576

L'incremento di euro 20.000 è costituito dal versamento quale contributo di ingresso dei nuovi consorziati TME e Archliving, pari a euro 10.000 ciascuno.

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	-	-

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.671	7.726	(6.055)

Le variazioni in diminuzione del fondo TFR sono dovute alla cessazione di n. 2 contratti a tempo determinato.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.963.585	2.924.484	39.101

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	355.929	598.133		954.062
Debiti verso fornitori	231.971			231.971
Debiti tributari	32.251			32.251
Debiti verso istituti di previdenza	15.933			15.933
Altri debiti	1.729.368			1.729.368
TOTALE	2.365.452	598.133		2.963.585

I debiti più rilevanti al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori:	
- verso consorziati	160.346
- verso altri	71.625
TOTALE	231.971

Descrizione	Importo
Altri debiti:	
- verso consorziati:	
- tesoreria progetti	1.236.686
- depositi cauzionali	215.453
- verso enti finanziatori per anticipazione contributi pubblici	275.644
- verso altri di importo non rilevante	1.585
TOTALE	1.729.368

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposte IRAP pari a Euro 7.210.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	231.971					231.971
Totale	231.971					231.971

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.009	1.671	4.338

La voce in bilancio è costituita da ratei per costi di competenza dell'esercizio 2015 la cui manifestazione monetaria avverrà nell'esercizio futuro, la cui composizione è la seguente:

Descrizione	Importo
Oneri bancari	731
Compenso sindaco	5.278
	6.009

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi	1.473.293	1.473.293	
Raccordo tra norme civili e fiscali			
	1.473.293	1.473.293	

Per quanto riguarda i conti d'ordine, essi sono così rappresentati:

- Fideiussione rilasciata dalla MPS BANCA PER L'IMPRESA S.p.A a favore della Eurolegal S.r.l. per complessivi Euro 22.200,00 a garanzia dell'esatto adempimento di tutte le obbligazioni derivanti dal contratto di locazione stipulato tra il Consorzio e la Eurolegal S.r.l. il 6 settembre 2013 della durata di un anno e rinnovabile di anno in anno per uguale periodo sino e non oltre il 31 agosto 2019; si precisa che a fronte del rilascio della fideiussione suddetta è stato costituito pegno a valere su un conto di deposito dedicato, per un importo pari a Euro 23.000,00 a favore della MPS BANCA PER L'IMPRESA S.p.A.
- Fideiussione rilasciata a favore della Regione Campania per complessivi Euro 860.518,43 a garanzia dell'esatto adempimento di tutte le obbligazioni derivanti a fronte del finanziamento concesso a titolo di anticipazione dalla Regione Campania con Decreto n. 327 del 11 agosto 2009 sul progetto Vinces - CUP bando "Campus" obiettivi operativi 2.1 e 2.2 relativi al programma operativo FESR Campania 2007/2013; tale fideiussione è stata rilasciata dalla Società Cattolica di Assicurazioni Soc. Coop. con polizza n. 002110.91.000088 decorrenza 20 marzo 2013 - 20 marzo 2015.
- Fideiussione rilasciata a favore della MPS BANCA PER L'IMPRESA S.p.A. per complessivi Euro 589.774,42 a garanzia dell'esatto adempimento di tutte le obbligazioni derivanti dall'atto d'obbligo sottoscritto dal Consorzio il 27 ottobre 2011 a fronte del finanziamento concesso dal MIUR con Decreto n.697/ric del 14 ottobre 2011. Tale Fideiussione è stata rilasciata dalla Società Cattolica di Assicurazioni Soc. Coop. con polizza n. 002110.91.000037 decorrenza 16 novembre 2011 - 16 maggio 2016.

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	970.357	1.167.876	(197.519)
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	438.500	497.979	(59.479)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	531.857	669.897	(138.040)
	970.357	1.167.876	(197.519)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Descrizione	Importo
Attività di ricerca	-
Prestazioni di servizi	307.933
Ribaltamento costi consortili	130.567
TOTALE	438.500

Nella voce altri ricavi e proventi sono compresi contributi in conto esercizio riferiti a progetti di ricerca attualmente in corso di svolgimento, come di seguito dettagliati:

Descrizione	Importo
Contributi in conto esercizio per progetti di ricerca:	
- quota progetto VINCES	120.000
- quota progetto SUSCON	190.000
- quota progetto STRIT	52.000
- quota progetto RUB-PWC	23.536
- quota progetto SMARTCASE	26.000
- quota progetto METRICS	19.000
- quota progetto MORFEO	58.500
- quota progetto RETI LUNGHE	4.000
Sopravvenienze attive/arrotondamenti	38.821
TOTALE	531.857

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
973.046	1.108.027	(134.981)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.692	3.467	225
Servizi	688.822	816.417	(127.595)
Godimento di beni di terzi	55.611	55.844	(233)
Salari e stipendi	76.933	69.734	7.199
Oneri sociali	24.059	21.533	2.526
Trattamento di fine rapporto	5.709	4.881	828
Altri costi del personale (distaccato)	65.611	101.084	(35.473)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.727	10.754	(5.027)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	14.366	11.238	3.128
Svalutazioni crediti attivo circolante	4.236	5.532	(1.296)
Oneri diversi di gestione	28.280	7.543	20.737
TOTALE	973.046	1.108.027	(134.981)

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 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, in particolare in seguito all'intenso sfruttamento di alcune attrezzature tecniche durante le fasi progettuali, si è ritenuto opportuno un aumento della relativa aliquota di ammortamento con conseguente riduzione della vita utile residua.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La natura dei crediti iscritti nell'attivo circolante ci ha consigliato di operare ulteriori accantonamenti per l'anno 2015 oltre a quelli già presenti nei precedenti esercizi, nel limite di quanto fiscalmente consentito.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
9.868	11.220	(1.352)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	21.315	18.744	2.571
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	121	6.154	(6.033)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(11.568)	(13.678)	2.110
Utili (perdite) su cambi			
TOTALE	9.868	11.220	(1.352)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				121	121
TOTALE				121	121

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				3	3
Interessi su mutui				11.549	11.549
Sconti o oneri finanziari					
Altri oneri				16	16
TOTALE				11.568	11.568

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	-	-

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
31	(24.198)	(24.167)

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Plusvalenze da alienazioni	30	Plusvalenze da alienazioni	-
Varie	1	Varie	14.047
Totale proventi	31	Totale proventi	14.047
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie		Varie	(38.245)
Totale oneri		Totale oneri	(38.245)
	31		(24.198)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.210	46.871	(39.661)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	7.210	46.871	39.661
IRES		25.920	(25.920)
IRAP	7.210	20.951	(13.597)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	7.210	46.871	(39.661)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.



Camera di Commercio
Napoli



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/24121/2016/CNAAUTO

NAPOLI, 29/02/2016

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI NAPOLI
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:

"CONSORZIO PER LO SVILUPPO E IL TRASFERIMENTO DI TECNOLOGIE E PER LA REALIZZA

FORMA GIURIDICA: CONSORZIO CON ATTIVITA' ESTERNA
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 01812480745
DEL REGISTRO IMPRESE DI NAPOLI

SIGLA PROVINCIA E N. REA: NA-691879

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

- 1) 720 BILANCIO - SITUAZIONE PATRIMONIALE (CONSORZI)
DT.ATTO: 31/12/2015

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 29/02/2016 DATA PROTOCOLLO: 29/02/2016

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: VITALE-VINCENZO-PRATICHE@3PEXPRESS.COM-T1

Estremi di firma digitale



Camera di Commercio
Napoli



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/24121/2016/CNAAUTO

NAPOLI, 29/02/2016

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	29/02/2016 13:13:49
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	29/02/2016 13:13:49

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO

PROTOCOLLO AUTOMATICO ISTRUTTORIA IN CORSO

Data e ora di protocollo: 29/02/2016 13:13:49

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 29/02/2016 13:16:53