



BILANCIO AL 31.12.2017

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

CONSORZIO T.R.E.

Consorzio con attività esterna - art. 2602 e ss. C.C.
Vico II San Nicola alla Dogana n. 9 - 80133 NAPOLI
Fondo consortile € 80.071,00 interamente versato
P.I.: 01812480745 e C.F.: 01812480745
R.E.A.: C.C.I.A.A. di Napoli n. 691879

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017
(IN FORMA ABBREVIATA ART. 2435 - bis C.C.)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2017	2016
A Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B Immobilizzazioni		
<i>I Immobilizzazioni immateriali:</i>		
Immobilizzazioni immateriali	0	1.171
Ammortamenti e svalutazioni		
Totale immobilizzazioni immateriali	<u>0</u>	<u>1.171</u>
<i>II Immobilizzazioni materiali:</i>		
Immobilizzazioni materiali	420.913	432.259
Fondo ammortamento e svalutazioni	(409.080)	(415.479)
Totale immobilizzazioni materiali	<u>11.833</u>	<u>16.780</u>
III Immobilizzazioni finanziarie	210.674	560.674
Totale immobilizzazioni (B)	<u>222.507</u>	<u>578.625</u>
C Attivo circolante		
<i>I Rimanenze</i>	0	0
<i>II Crediti:</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.320.842	1.354.465
Esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti	<u>1.320.842</u>	<u>1.354.465</u>
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV Disponibilità liquide	283.963	230.964
Totale attivo circolante (C)	<u>1.604.805</u>	<u>1.585.429</u>
D Ratei e risconti	1.105	11.298
Totale attivo (A+B+C+D)	<u>1.828.417</u>	<u>2.175.352</u>

PASSIVO	2017	2016
A Patrimonio netto		
I Capitale	80.071	80.071
II Riserva da sovrapprezzo azioni		
III Riserva di rivalutazione		
IV Riserva legale		
V Riserve statutarie		
VI Altre riserve, distintamente indicate		
-Riserva straordinaria	115.605	115.605
VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo	94.776	112.900
IX Utile (Perdita) dell'esercizio		(18.124)
X Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto (A)	<u>290.452</u>	<u>290.452</u>
B Fondi per rischi ed oneri	0	0
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.400	9.312
D Debiti:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.526.615	1.665.097
Esigibili oltre l'esercizio successivo		199.966
Totale debiti (D)	<u>1.526.615</u>	<u>1.865.063</u>
E Ratei e risconti	2.950	10.525
Totale passivo e netto (A+B+C+D+E)	<u>1.828.417</u>	<u>2.175.352</u>

CONSORZIO T.R.E.

Consorzio con attività esterna - art. 2602 e ss. C.C.
Vico II San Nicola alla Dogana n. 9 - 80133 NAPOLI
Fondo consortile € 80.071,00 interamente versato
P.I.: 01812480745 e C.F.: 01812480745
R.E.A.: C.C.I.A.A. di Napoli n. 691879

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017 (IN FORMA ABBREVIATA ART. 2435 - bis C.C.)

CONTO ECONOMICO

	2017	2016
A Valore della produzione		
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	239.887	304.218
2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5 Altri ricavi e proventi:		
- Contributi in conto esercizio	97.724	119.000
- Altri ricavi e proventi	31.622	12.495
Totale valore della produzione	<u>369.233</u>	<u>435.713</u>
B Costi della produzione		
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	95	1.214
7 Per servizi	165.668	215.023
8 Per godimento beni di terzi	0	36.881
9 Per personale:		
a) Salari e stipendi	119.365	119.662
b) Oneri sociali	36.789	37.245
c) Trattamento di fine rapporto	7.864	8.302
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
10 Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.171	5.574
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.494	17.236
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.929	5.001
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
12 Accantonamenti per rischi		
13 Altri accantonamenti		

14	Oneri diversi di gestione	19.573	5.018
	Totali costi della produzione (B)	359.948	451.156
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	9.285	(15.443)
C	Proventi ed oneri finanziari		
15	Proventi da partecipazioni:		
	- di imprese controllate	0	0
	- di imprese collegate	0	0
	- da controllanti	0	0
	- da altri		
16	Altri proventi finanziari:		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
	- da imprese controllate	0	0
	- da imprese collegate	0	0
	- da controllanti	0	0
	- da altri	0	0
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	4.498	14.800
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	d) proventi diversi dai precedenti:		
	- da imprese controllate	0	0
	- da imprese collegate	0	0
	- da controllanti	0	0
	- da altri	3	22
17	Interessi ed altri oneri finanziari:		
	- verso imprese controllate	0	0
	- verso imprese collegate	0	0
	- verso controllanti	0	0
	- verso altri	6.722	12.166
17 bis	Utile e perdite su cambi	0	0
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	(2.221)	2.656
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18	Rivalutazioni:		
	a) di partecipazioni	0	0
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	d) di strumenti finanziari derivati		
19	Svalutazioni:		
	a) di partecipazioni	0	0
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	d) di strumenti finanziari derivati		
	Totale delle rettifiche (D)	0	0
	Risultato prima delle imposte (A-B+C-D+E)	7.064	(12.787)
20	Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite, anticipate	(7.064)	(5.337)
21	Utile (Perdita) dell'esercizio	0	(18.124)

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2017

Premessa

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

Soci	In €uro			
	%	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
(*)RINA CONSULTING S.P.A.	10,00%	8.007,08	-	8.007,08
AMRA S.c. a r.l.	1,00%	800,71	-	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

Nel corso del 2017, in data 13 aprile 2017, l'Assemblea dei Soci, a seguito della scadenza del Collegio Sindacale, ha deliberato di nominare un organo di controllo monocratico, con esclusione di incarico per il controllo contabile, a partire dall'esercizio 2017.

Da rilevare che, con Delibera n.113 del 8 novembre del 2017, l'ANAC ha dettato le "nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici". In particolare, le predette linee guida evidenziano che gli enti di diritto privato, quale è il Consorzio, non controllati dalla pubblica amministrazione e non svolgenti attività di pubblico interesse, non sono tenuti all'applicazione della normativa in materia di anticorruzione e trasparenza e, conseguentemente, non sono obbligati a dotarsi di un Responsabile della Prevenzione della Corruzione (RPC) L.190/2012 e di un Responsabile della Trasparenza (RT) D.Lgs. 33/2013.

Con riferimento alla nozione di controllo pubblico, la citata delibera evidenzia che le nuove disposizioni ritengono cumulativamente necessari per configurare il controllo pubblico per gli enti di diritto privato diversi dalle società, i seguenti requisiti:

1. Bilancio superiore a cinquecentomila euro;
2. Finanziamento maggioritario, per almeno due esercizi finanziari consecutivi nell'ultimo triennio da pubbliche amministrazioni;
3. Designazione della totalità dei titolari o dei componenti dell'organo d'amministrazione o di indirizzo da parte di pubbliche amministrazioni: quest'ultimo requisito va interpretato nel senso che è necessario che tutti i componenti dell'organo di indirizzo o tutti i componenti dell'organo di amministrazione dell'ente siano nominati o designati da pubbliche amministrazioni.

(*) In data 23 maggio 2017 la società D'Appolonia S.p.A. ha comunicato la modifica della ragione sociale in RINA Consulting S.p.A.. E' in corso la relativa modifica statutaria.

In data 15 dicembre 2017 con Prot. 54141/2017 è stata inoltrata comunicazione ai fini del Registro Imprese e Agenzia delle Entrate per la chiusura dell'Unità locale di Genova, Via San Nazaro n.19.

In data 28 novembre 2017 il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione si è ridotto a seguito di dimissioni del Consigliere Ing. Giovanni Mannara; lo stesso verrà ripristinato con la nomina di un nuovo consigliere alla prima assemblea utile.

Nel corso dell'esercizio 2017 il Consorzio ha incassato contributi pubblici a saldo delle agevolazioni spettanti per Progetti già conclusi per la somma di Euro 148.493.

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 e 2427-bis del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Sono stati effettuati gli adeguamenti previsti dal D. Lgs 139/2015 di attuazione della direttiva 2013/34/UE.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. 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.

- impianti e macchinari: 15%
- attrezzature: 15%
- 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 non risultano più indicati nello Stato Patrimoniale, nei conti d'ordine a seguito dell'abrogazione del terzo comma dell'art. 2425 c.c., norma di recepimento della Direttiva 34/2013/EU. L'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Impiegati	6	6	0
- di cui a tempo determinato	4	4	0
- di cui collaboratori a progetto	2	2	0
	6	6	0

Ammontare dei compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Il compenso deliberato per il Consiglio di amministrazione, Presidente e Consigliere Delegato, è stato rilevato per Euro 45.000 oltre oneri accessori (contributi previdenziali e assistenziali).

Il compenso deliberato dall'Assemblea dei soci del 13 aprile 2017 per il Sindaco Unico è stabilito in Euro 6.000 annui oltre CAP e Iva.

Importo totale dei compensi spettanti al revisore legale

Il soggetto incaricato della Revisione legale dei conti è la dottoressa Anita Miglietta il cui compenso deliberato dall'Assemblea dei soci del 21/07/2016 è stabilito nella misura di Euro 6.500 annui oltre CAP e IVA.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
-	-	-

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	1.171	(1.171)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2017
Impianto e ampliamento	724			(724)	0
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi	447			(447)	0
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti					
Altre	0			0	0
	1.171			(1.171)	0

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
11.833	16.780	(4.947)

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico al 31/12/2016	11.690
Fondo ammortamento al 31/12/2016	(9.449)
Saldo al 31/12/2016	2.241
Acquisizione dell'esercizio	
Dismissioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.402)
Costo storico al 31/12/2017	11.690
Fondo ammortamento al 31/12/2017	(10.851)
Saldo al 31/12/2017	839

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico al 31/12/2016	175.318
Fondo ammortamento al 31/12/2016	(175.146)
Saldo al 31/12/2016	172
Acquisizione dell'esercizio	
Dismissioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(172)
Costo storico al 31/12/2017	175.318
Fondo ammortamento al 31/12/2017	(175.318)
Saldo al 31/12/2017	0

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico al 31/12/2016	245.251
Fondo ammortamento al 31/12/2016	(230.884)
Saldo al 31/12/2016	14.367
Acquisizione dell'esercizio	1.907
Dismissioni dell'esercizio	(1.361)
Ammortamenti dell'esercizio	(3.920)
Costo storico al 31/12/2017	233.905
Fondo ammortamento al 31/12/2017	(222.911)
Saldo al 31/12/2017	10.994

Le acquisizioni nell'esercizio si riferiscono all'acquisto di nuovi computer reso necessario a seguito del furto avvenuto in data 10 aprile 2017 presso l'ufficio della sede di Roma; le dismissioni rappresentano il valore netto (differenza tra costo storico di acquisizione e relativo fondo di ammortamento) dei beni sottratti.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
210.674	560.674	(350.000)

La variazione in diminuzione risulta dallo svincolo anticipato di obbligazioni, i cui dettagli sono di seguito specificati.

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2016
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	10.674			10.674
Arrotondamento				
	10.674			10.674

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

Al 31/12/2017 il Consorzio T.R.E. possiede partecipazioni nelle società di seguito indicate:

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

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione. Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Altri titoli

Descrizione	31/12/2016	Incremento	Decremento	31/12/2017
Altri titoli	550.000		350.000	200.000
	550.000		350.000	200.000

Si forniscono le seguenti informazioni relative ai titoli posseduti al 31/12/2017:

- Obbligazioni ordinarie a tasso variabile 2015-2018, 9^a emissione:
 - o importo 200.000,00 euro
 - o emittente: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA;

- data di emissione: il prestito è emesso e ha godimento dal 22 giugno 2015;
- durata: 3 anni (scadenza 22 giugno 2018);
- prezzo di emissione: alla pari; –prezzo di rimborso: alla pari;
- tasso: 1,55%

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.

Il decremento rispetto all'esercizio precedente deriva dallo svincolo del pegno reso possibile dalla riduzione del debito del finanziamento che terminerà a giugno 2018.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
-	-	-

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.320.842	1.354.465	(33.623)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	576.503	-	-	576.503
Per crediti tributari	12.583	-	-	12.583
Verso altri	731.756	-	-	731.756
	1.320.842	-	-	1.320.842

I crediti verso clienti al 31/12/2017 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Clienti:	
- consorziati	501.413
- altri clienti	115.392
- fondo svalutazione crediti	(40.302)
TOTALE	576.503

Tra i crediti verso altri, al 31/12/2017, sono presenti per un importo pari ad Euro 400.069 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 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V/Controllate	V/collegate	V/Controllanti	V/Altri	Totale
Italia	576.503					576.503
Totale	576.503					576.503

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
-	-	-

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
283.963	230.964	52.999

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	283.776	230.934
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	187	30
Arrotondamento		
	283.963	230.964

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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.105	11.298	(10.193)

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 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti di assicurazioni	94
Risconti Polizze Fideiussorie	135
Risconti servizi di housing	523
Risconti rinnovo domini	33
Risconti medico del lavoro	320
	1.105

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
290.452	290.452	-

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Capitale/Fondo consortile	80.071		-	80.071
Riserva straordinaria	115.605	1	-	115.606
Riserva per conversione/arrotondamento in Euro			(1)	(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	112.900		(18.124)	94.776
Utile (perdita) dell'esercizio	(18.124)	18.124		-
	290.452	18.125	(18.125)	290.452

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
-	-	-

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
8.400	9.312	(912)

Rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro. Gli importi sono calcolati sulla base della normativa vigente e l'importo riflette l'effettivo debito al 31.12.2017 nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti in forza a tale data. Il decremento rispetto all'esercizio precedente risulta dalla differenza tra gli accantonamenti dell'anno e l'ammontare riferito ai rapporti cessati alla medesima data.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.526.615	1.865.063	(338.448)

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	399.434			399.434
Debiti verso fornitori	132.695			132.695
Debiti tributari	10.578			10.578
Debiti verso istituti di previdenza	7.731			7.731
Altri debiti	976.177			976.177
TOTALE	1.526.615			1.526.615

I debiti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

I Debiti verso banche sono costituiti dai finanziamenti agevolato ed ordinario concessi ed erogati congiuntamente da MPS Capital Services Spa e Cassa Depositi e Prestiti Spa con atto del 25/09/2008 e della durata di 10 anni con riferimento al Progetto denominato MAMAS. L'estinzione di tale debito avverrà a giugno 2018.

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.

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori:	
- verso consorziati	1.249
- verso altri	131.446
TOTALE	132.695

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	132.695					132.695
Totale	132.695					132.695

La voce "Debiti tributari" e "Debiti v/istituti di previdenza" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti v/Erario per ritenute alla fonte pari a € 10.578 e nella voce debiti v/istituti di previdenza il debito Inps riferito ai dipendenti e collaboratori.

Descrizione	Importo
Altri debiti:	
- verso consorziati:	
- tesoreria progetti	624.392
- depositi cauzionali	155.015
- verso enti finanziatori per anticipazione contributi pubblici	149.942
- verso altri di importo non rilevante	46.828
TOTALE	976.177

La voce tesoreria Progetti racchiude le anticipazioni incassate in relazione alle quote di attività dei progetti di ricerca regionali pari a 170.569 euro e nazionali pari a 453.823 euro afferenti i soci.

La voce depositi Cauzionali rappresentano l'attuazione del modello di gestione amministrativo-contabile: trattasi di cauzioni costituite da parte dei soci a garanzia del corretto adempimento delle obbligazioni progettuali nonché a copertura dei costi della struttura connessi alle attività progettuali complessivamente considerate.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.950	10.525	(7.575)

La voce in bilancio è costituita da ratei per costi di competenza dell'esercizio 2017 la cui manifestazione monetaria avverrà nell'esercizio futuro, la cui composizione è la seguente:

Descrizione	Importo
Ratei passivi:	
Interessi passivi su finanziamento	2.950
TOTALE	2.950

Non sussistono, al 31 dicembre 2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Conti d'ordine

Si riporta di seguito l'informazione relativa ai conti d'ordine la cui indicazione non è più rilevabile dallo Stato Patrimoniale a seguito delle novità introdotte dal D.lgs. 139/2015 in attuazione alla direttiva 2013/34/UE.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi	0	1.450.293	(1.450.293)
Raccordo tra norme civili e fiscali	0	1.473.293	(1.450.293)

Per quanto riguarda i conti d'ordine si fa presente che il saldo al 31.12.2017 è pari a zero in seguito al verificarsi dei seguenti eventi:

- In data 15 maggio 2017 con Prot. 2017 0345275 la Regione Campania ha autorizzato lo svincolo della Polizza fideiussoria n. 002110.91.000088 per complessivi Euro 860.518,43 emessa in data 19.03.2013 dalla Società Cattolica di Assicurazioni Soc. Coop.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 Vines - CUP bando "Campus" obiettivi operativi 2.1 e 2.2 relativi al programma operativo FESR Campania 2007/2013;
- La Fideiussione rilasciata a favore della MPS BANCA PER L'IMPRESE S.p.A. per complessivi Euro 589.774,42 è giunta a naturale scadenza e pertanto si è proceduto al suo storno. La Fideiussione era stata emessa 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.

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	369.233	435.713	(66.480)
Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	239.887	304.218	(64.331)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	129.346	131.495	(2.149)
	369.233	435.713	(66.480)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Descrizione	Importo
Attività di ricerca	-
Prestazioni di servizi	58.861
Ribaltamento costi consortili	181.026
TOTALE	239.887

La voce "Ribaltamento costi consortili" accoglie i contributi consortili dovuti dai Consorziati per la copertura dei costi di funzionamento del Consorzio, determinati dall'assemblea dei consorziati in misura proporzionale alle attività progettuali svolte dai singoli consorziati nei diversi Progetti di ricerca.

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 SMARTCASE	23.833
- quota progetto METRICS	60.430
- quota progetto PROSIT	13.461
Sopravvenienze attive/arrotondamenti	29.572
Risarcimenti assicurativi	2.050
TOTALE	129.346

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
359.948	451.156	(91.208)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	95	1.214	(1.119)
Servizi	165.668	215.023	(49.355)
Godimento di beni di terzi		36.881	(36.881)
Salari e stipendi	119.365	119.662	(297)
Oneri sociali	36.789	37.245	(456)
Trattamento di fine rapporto	7.864	8.302	(438)
Altri costi del personale (distaccato)	-	-	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.171	5.574	(4.403)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	5.494	17.236	(11.742)
Svalutazioni crediti attivo circolante	3.929	5.001	(1.072)
Oneri diversi di gestione	19.573	5.018	14.555
TOTALE	359.948	451.156	(91.208)

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 a 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 durante le fasi progettuali.

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 2017 oltre a quelli già presenti nei precedenti esercizi, nel limite di quanto fiscalmente consentito.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	(2.221)	2.656	(4.877)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	4.498	14.800	(10.302)
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	3	22	(19)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(6.722)	(12.166)	5.444
Utili (perdite) su cambi			
TOTALE	(2.221)	2.656	(4.877)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				3	3
TOTALE				3	3

Non risultano proventi derivanti da partecipazioni diverse dai dividendi.

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari					
Interessi su mutui				6.722	6.722
Sconti o oneri finanziari					
Altri oneri					
TOTALE				6.722	6.722

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
			-

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	7.064	5.337	(1.727)
Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	7.064	5.337	(1.727)
IRES	-	461	(461)
IRAP	7.064	4.876	2.188
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
TOTALE	7.064	5.337	(1.727)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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



Camera di Commercio
Napoli

 registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/27042/2018/CNAAUTO

NAPOLI, 28/02/2018

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: 31/12/2017

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 28/02/2018 DATA PROTOCOLLO: 28/02/2018

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: SISINNI-SALVATORE-SISINNI.SALVATORE@TIN.I

Estremi di firma digitale



Camera di Commercio
Napoli

 registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/27042/2018/CNAAUTO

NAPOLI, 28/02/2018

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	28/02/2018 16:54:26
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	28/02/2018 16:54:26

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: 28/02/2018 16:54:26

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 28/02/2018 18:19:32