

# CENTRO INTERNAZIONALE DI ALTI STUDI UNIVERSITARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	72015 FASANO (BR) CONTRADA MASSERIA GIARDINELLI SN
<b>Codice Fiscale</b>	01680590740
<b>Numero Rea</b>	BR 73765
<b>P.I.</b>	01680590740
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10845.45 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA E POST-UNIVERSITARIA; ACCADEMIE E CONSERVATORI (854200)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	1.553	1.780
4) altri beni	770	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	19.773.848	19.773.848
Totale immobilizzazioni materiali	19.776.171	19.775.628
Totale immobilizzazioni (B)	19.776.171	19.775.628
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.511	79.009
Totale crediti verso clienti	100.511	79.009
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	588.802	581.954
esigibili oltre l'esercizio successivo	178.133	182.721
Totale crediti tributari	766.935	764.675
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	694.787	308.440
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	360.963
Totale crediti verso altri	694.787	669.403
Totale crediti	1.562.233	1.513.087
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	400	400
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	400	400
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	820.579	880.626
3) danaro e valori in cassa	74	81
Totale disponibilità liquide	820.653	880.707
Totale attivo circolante (C)	2.383.286	2.394.194
Totale attivo	22.159.457	22.169.822
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale		
	10.845	10.845
III - Riserve di rivalutazione		
	1.069.322	1.069.322
IV - Riserva legale		
	724	567
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	13.763	10.776
Totale altre riserve	13.763	10.776
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	852	852
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	4.634	3.144
Totale patrimonio netto	1.100.140	1.095.506
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	554.394	571.070
Totale fondi per rischi ed oneri	554.394	571.070
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
	20.896	19.239

D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	162	-
Totale debiti verso banche	162	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	459.684	452.523
Totale debiti verso fornitori	459.684	452.523
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	939	3.922
Totale debiti tributari	939	3.922
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.453	5.774
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.453	5.774
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.543	86.542
Totale altri debiti	86.543	86.542
Totale debiti	548.781	548.761
E) Ratei e risconti	19.935.246	19.935.246
Totale passivo	22.159.457	22.169.822

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	72.084	85.154
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.000	45.000
altri	44.551	67.192
Totale altri ricavi e proventi	89.551	112.192
Totale valore della produzione	161.635	197.346
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.042	2.378
7) per servizi	112.161	133.341
8) per godimento di beni di terzi	-	1.211
9) per il personale		
a) salari e stipendi	23.458	23.003
b) oneri sociali	6.796	9.433
c) trattamento di fine rapporto	1.828	1.960
e) altri costi	932	558
Totale costi per il personale	33.014	34.954
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	313	114
Totale ammortamenti e svalutazioni	313	114
12) accantonamenti per rischi	-	16.676
14) oneri diversi di gestione	11.748	2.780
Totale costi della produzione	159.278	191.454
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.357	5.892
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.277	35
Totale proventi diversi dai precedenti	2.277	35
Totale altri proventi finanziari	2.277	35
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	1.109
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	1.109
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.277	(1.074)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.634	4.818
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	1.674
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	1.674
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.634	3.144

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2016 31-12-2015**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.634	3.144
Imposte sul reddito	-	1.674
Interessi passivi/(attivi)	(2.277)	1.074
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	91
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.357	5.983
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.657	18.636
Ammortamenti delle immobilizzazioni	313	114
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.970	18.750
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.327	24.733
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(21.502)	(11.118)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.161	9.257
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	2.899
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(38.526)	17.711
Totale variazioni del capitale circolante netto	(52.867)	18.749
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(48.540)	43.482
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.277	(1.074)
(Imposte sul reddito pagate)	3.579	5.472
(Utilizzo dei fondi)	(16.676)	(159)
Totale altre rettifiche	(10.820)	4.239
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(59.360)	47.721
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(856)	(1.894)
Disinvestimenti	-	(91)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(856)	(1.985)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	162	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	162	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(60.054)	45.735
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	880.626	834.830
Danaro e valori in cassa	81	142
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	880.707	834.972
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	820.579	880.626
Danaro e valori in cassa	74	81
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	820.653	880.707

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 4.634.

### **Attività svolte**

Il CIASU si è costituito allo scopo di contribuire, con le Università, i Centri di ricerca, le istituzioni pubbliche locali e le organizzazioni imprenditoriali, alla creazione delle condizioni culturali di sviluppo del territorio attraverso l'accesso alla conoscenza, la circolazione delle informazioni, la produzione di nuova conoscenza, la valorizzazione delle esperienze acquisite. Questo obiettivo viene perseguito attraverso due assi principali:

- lo svolgimento di ricerche, alti studi e sperimentazioni nei campi di maggiore interesse ed impegno scientifico e didattico;
- la formazione di eccellenza iniziale e continua, rivolta sia a giovani che intendano professionalizzare le conoscenze acquisite durante gli studi universitari, sia a quadri specialistici e direzionali, pubblici e privati.

### **Criteri di formazione**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio 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.

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

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

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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

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

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

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

**Deroghe**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile.

**Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio**

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12/2015	Riclassifiche D.Lgs. 139/2015	Rettifiche D.Lgs. 139/2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
<b>Immobilizzazioni finanziarie:</b>				
<b>Attivo circolante:</b>				
<b>Patrimonio netto:</b>				
<b>Passivo</b>				
<b>Conto economico</b>				
proventi e oneri di natura straordinaria	5.924	(5.924)		
<b>Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015</b>				
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b>	1.095.506			
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b> ai fini comparativi	1.095.506			

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni materiali

##### II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
19.776.171	19.775.628	543

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

##### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

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

- impianti e macchinari: 12%
- macchine elettriche ed elettroniche: 10%

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.

#### Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	7.375
Ammortamenti esercizi precedenti	(114)
Svalutazione esercizi precedenti	(5.481)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>1.780</b>
Ammortamenti dell'esercizio	(227)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>1.553</b>

#### Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	14.754
Ammortamenti esercizi precedenti	(14.754)



**Altri beni**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	89.068
Ammortamenti esercizi precedenti	(89.068)
Acquisizione dell'esercizio	856
Ammortamenti dell'esercizio	(86)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>770</b>

**Immobilizzazioni in corso e acconti**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>19.773.848</b>
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>19.773.848</b>

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	7.375	14.754	89.068	19.773.848	19.885.045
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114	14.754	89.068	-	103.936
Svalutazioni	5.481	-	-	-	5.481
Valore di bilancio	1.780	-	-	19.773.848	19.775.628
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	-	856	-	856
Ammortamento dell'esercizio	227	-	86	-	313
Totale variazioni	(227)	-	770	-	543
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	7.375	14.754	89.924	19.773.848	19.885.901
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	341	14.754	89.154	-	104.249
Svalutazioni	5.481	-	-	-	5.481
Valore di bilancio	1.553	-	770	19.773.848	19.776.171

**Attivo circolante****Crediti iscritti nell'attivo circolante****Crediti**

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

## II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.562.233	1.513.087	49.146

### 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	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	79.009	21.502	100.511	100.511	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	764.675	2.260	766.935	588.802	178.133
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	669.403	25.384	694.787	694.787	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.513.087	49.146	1.562.233	1.384.100	178.133

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2016 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>100.511</b>
<i>Opere pubbliche SPA</i>	51.919
<i>Scuola San Nicola</i>	10.000
<i>Banca Popolare di Bari</i>	1.972
<i>Regione Puglia – “Garanzia Giovani”</i>	7.847
<i>Palomar S.p.a.</i>	2.163
<i>Università degli Studi di Bari</i>	12.000
<i>Consorzio Consulting</i>	14.589.40
<i>Altri</i>	21
<b>Crediti tributari</b>	<b>766.935</b>
<i>Crediti v/erario per ritenute</i>	592
<i>Crediti Irap</i>	533
<i>Crediti Ires</i>	178.133
<i>Crediti Iva</i>	587.677

I crediti verso terzi, al 31/12/2016, pari a Euro 694.787 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<i>Crediti per depositi cauzionali c/o Enel per contratti fornitura</i>	9.503
<i>Crediti verso soci esigibili oltre l'esercizio per contributi straordinari di gestione</i>	360.963
<i>Crediti verso soci esigibile entro l'esercizio per contributi di gestione e contributi ordinari</i>	145.668
<i>Crediti verso Regione Puglia progetto IFTS</i>	23.211
<i>Crediti verso Regione Puglia progetto POR PUGLIA misura 6.2 “TELESICURTRAS”</i>	36.500
<i>Crediti verso Regione Puglia progetto “Differenziamo la Provincia di Bari”</i>	12.530
<i>Crediti verso Scuola San Nicola</i>	45.000
<i>Crediti per anticipi a fornitori</i>	1.027
<i>Crediti per procedure di pignoramento subito e da restituire</i>	60.385

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	100.511	100.511
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	766.935	766.935
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	694.787	694.787
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.562.233</b>	<b>1.562.233</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
400	400	

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

### Disponibilità liquide

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
820.653	880.707	(60.054)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	880.626	(60.047)	820.579
Denaro e altri valori in cassa	81	(7)	74
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>880.707</b>	<b>(60.054)</b>	<b>820.653</b>

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

### **Ratei e risconti attivi**

#### 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.

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.

**D) Ratei e risconti**

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

Descrizione	Importo
Premi su assicurazioni	2.899
Altri di ammontare non apprezzabile	(2.899)

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-*bis*, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.100.140	1.095.506	4.634

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	10.845	-			10.845
Riserve di rivalutazione	1.069.322	-			1.069.322
Riserva legale	567	157			724
Altre riserve					
Riserva straordinaria	10.776	2.987			13.763
Totale altre riserve	10.776	2.987			13.763
Utili (perdite) portati a nuovo	852	-			852
Utile (perdita) dell'esercizio	3.144	1.490	4.634	4.634	4.634
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.095.506</b>	<b>4.634</b>	<b>4.634</b>	<b>4.634</b>	<b>1.100.140</b>

#### 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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-*bis*, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.845	B
Riserve di rivalutazione	1.069.322	A,B
Riserva legale	724	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	13.763	A,B,C,D
Totale altre riserve	13.763	
Utili portati a nuovo	852	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>1.095.506</b>	

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

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci ; D: per altri vincoli statutari

(\*\*) Al netto dell'eventuale riserva negativa per azioni proprie in portafoglio e delle perdite portate a nuovo.

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	10.845		1.070.174	11.344	1.092.363
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		567	10.776	(8.200)	3.143
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				3.144	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	10.845	567	1.080.950	3.144	1.095.506
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		157	2.987	1.490	4.634
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				4.634	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	10.845	724	1.083.937	4.634	1.100.140

## Fondi per rischi e oneri

### B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
554.394	571.070	(16.676)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	571.070	571.070
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Utilizzo nell'esercizio	16.676	16.676
<b>Totale variazioni</b>	(16.676)	(16.676)
<b>Valore di fine esercizio</b>	554.394	554.394

### 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.

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### 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.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
20.896	19.239	1.657

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	19.239
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.657
Totale variazioni	1.657
Valore di fine esercizio	20.896

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
548.781	548.761	20

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	162	162	162
Debiti verso fornitori	452.523	7.161	459.684	459.684
Debiti tributari	3.922	(2.983)	939	939
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.774	(4.321)	1.453	1.453
Altri debiti	86.542	1	86.543	86.543
<b>Totale debiti</b>	<b>548.761</b>	<b>20</b>	<b>548.781</b>	<b>548.781</b>

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i debiti in quanto i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

## Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	162	162
Debiti verso fornitori	459.684	459.684
Debiti tributari	939	939
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.453	1.453
Altri debiti	86.543	86.543
<b>Debiti</b>	<b>548.781</b>	<b>548.781</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	162	162
Debiti verso fornitori	459.684	459.684
Debiti tributari	939	939
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.453	1.453
Altri debiti	86.543	86.543
<b>Totale debiti</b>	<b>548.781</b>	<b>548.781</b>

## **Ratei e risconti passivi**



**E) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
19.935.246	19.935.246	

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risc. pass. Contributo REGIONE	41.317
Risc. pass. Contributo MURST	19.893.929
	<b>19.935.246</b>

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti passivi</b>	19.935.246	19.935.246
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	19.935.246	19.935.246

**Ratei e risconti**

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

In detta voce sono compresi inoltre, come per il bilancio precedente, i contributi in conto impianti erogati dal MIUR e dalla Regione Puglia rispettivamente per la realizzazione del Centro Studi e per la ristrutturazione del trullo. E' stata adottata per detti contributi la metodologia di rappresentazione prevista dal principio contabile n. 16 dell'accoglimento degli stessi fra i proventi diversi ed il rinvio agli esercizi successivi mediante calcolo dei risconti passivi per la parte non corrispondente alle quote di ammortamento dei cespiti a cui i finanziamenti stessi si riferiscono. Nel caso specifico essendo tali cespiti ancora in corso di realizzazione e non essendo in corso alcuna procedura di ammortamento, anche per la considerazione che l'opera finita diverrà di proprietà dell'Università degli Studi di Bari, i risconti passivi sono pari al 100% dei contributi ricevuti.

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.

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

## Nota integrativa, conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
161.635	197.346	(35.711)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	72.084	85.154	(13.070)
Altri ricavi e proventi	89.551	112.192	(22.641)
	<b>161.635</b>	<b>197.346</b>	<b>(35.711)</b>

## Valore della produzione

### Riconoscimento ricavi

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

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

#### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	72.084
<b>Totale</b>	<b>72.084</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	72.084
<b>Totale</b>	<b>72.084</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

## Costi della produzione

### B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
159.278	191.454	(32.176)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.042	2.378	(336)
Servizi	112.161	133.341	(21.180)
Godimento di beni di terzi		1.211	(1.211)
Salari e stipendi	23.458	23.003	455
Oneri sociali	6.796	9.433	(2.637)
Trattamento di fine rapporto	1.828	1.960	(132)
Altri costi del personale	932	558	374
Ammortamento immobilizzazioni materiali	313	114	199
Accantonamento per rischi		16.676	(16.676)
Oneri diversi di gestione	11.748	2.780	8.968
	<b>159.278</b>	<b>191.454</b>	<b>(32.176)</b>

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

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

### Costi per 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.

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.277	(1.074)	3.351

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2.277	2.277
					<b>2.277</b>	<b>2.277</b>

**Proventi finanziari**

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	2.277	35 (1.109)	2.242 1.109
	<b>2.277</b>	<b>(1.074)</b>	<b>3.351</b>

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

	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
		1.674	(1.674)
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>		1.674	(1.674)
IRES			
IRAP		1.674	(1.674)
Imposte sostitutive			
		<b>1.674</b>	<b>(1.674)</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

#### Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale non ha subito, rispetto al precedente esercizio, nessuna variazione.

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Impiegati	1	1	
	1	1	

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

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

#### Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.) ed al Revisore Legale (Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.).

	Sindaci
Compensi	2.350

### Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote	3	3.615	3	3.615
Totale	3	-	3	-

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

#### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

#### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

### Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

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

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2016</b>	<b>Euro</b>	<b>4.634</b>
5% a riserva legale	Euro	232
a riserva straordinaria	Euro	4.402

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Ignazio Lagrotta