

# CENTRO INTERNAZIONALE DI ALTI STUDI UNIVERSITARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

<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

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	11.984	1.553
4) altri beni	644	770
5) immobilizzazioni in corso e acconti	19.773.848	19.773.848
Totale immobilizzazioni materiali	19.786.476	19.776.171
Totale immobilizzazioni (B)	19.786.476	19.776.171
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.855	100.511
Totale crediti verso clienti	112.855	100.511
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	778.514	588.802
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	178.133
Totale crediti tributari	778.514	766.935
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.980	694.787
esigibili oltre l'esercizio successivo	360.963	-
Totale crediti verso altri	635.943	694.787
Totale crediti	1.527.312	1.562.233
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	870.821	820.579
3) danaro e valori in cassa	32	74
Totale disponibilità liquide	870.853	820.653
Totale attivo circolante (C)	2.398.565	2.383.286
Totale attivo	22.185.041	22.159.457
<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		
	956	724
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	18.165	13.763
Varie altre riserve	2 <sup>(1)</sup>	-
Totale altre riserve	18.167	13.763
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	852	852
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	9.752	4.634
Totale patrimonio netto	1.109.894	1.100.140
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	554.394	554.394
Totale fondi per rischi ed oneri	554.394	554.394

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.901	20.896
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	205	162
Totale debiti verso banche	205	162
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	468.490	459.684
Totale debiti verso fornitori	468.490	459.684
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.655	939
Totale debiti tributari	5.655	939
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.712	1.453
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.712	1.453
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.544	86.543
Totale altri debiti	86.544	86.543
<b>Totale debiti</b>	<b>562.606</b>	<b>548.781</b>
E) Ratei e risconti	19.935.246	19.935.246
<b>Totale passivo</b>	<b>22.185.041</b>	<b>22.159.457</b>

(1)

Varie altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	91.156	72.084
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.000	45.000
altri	42.522	44.551
Totale altri ricavi e proventi	87.522	89.551
Totale valore della produzione	178.678	161.635
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.320	2.042
7) per servizi	112.976	112.161
9) per il personale		
a) salari e stipendi	23.794	23.458
b) oneri sociali	6.795	6.796
c) trattamento di fine rapporto	2.196	1.828
e) altri costi	1.173	932
Totale costi per il personale	33.958	33.014
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.074	313
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.074	313
14) oneri diversi di gestione	20.478	11.748
Totale costi della produzione	169.806	159.278
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.872	2.357
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.080	2.277
Totale proventi diversi dai precedenti	3.080	2.277
Totale altri proventi finanziari	3.080	2.277
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	616	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	616	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.464	2.277
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.336	4.634
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.584	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.584	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	9.752	4.634

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2017 31-12-2016**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.752	4.634
Imposte sul reddito	1.584	-
Interessi passivi/(attivi)	(2.464)	(2.277)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	8.872	2.357
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	1.657
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.074	313
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.074	1.970
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	9.946	4.327
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(12.344)	(21.502)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	8.806	7.161
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	53.149	(38.526)
Totale variazioni del capitale circolante netto	49.611	(52.867)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	59.557	(48.540)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.464	2.277
(Imposte sul reddito pagate)	(2.492)	3.579
(Utilizzo dei fondi)	2.005	(16.676)
Totale altre rettifiche	1.977	(10.820)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	61.534	(59.360)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(856)
Disinvestimenti	(11.379)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(11.379)	(856)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	43	162
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	45	162
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	50.200	(60.054)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	820.579	880.626
Danaro e valori in cassa	74	81
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	820.653	880.707
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	870.821	820.579
Danaro e valori in cassa	32	74
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	870.853	820.653

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## 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 9.752.

### **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 31/12/2017 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.

### **Immobilizzazioni**

### Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	12%
Altri beni	20%

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

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.

### 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.

### Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

### Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate 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.

## Nota integrativa, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

#### Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
19.786.476	19.776.171	10.305

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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>					
<b>Costo</b>	7.375	14.754	89.924	19.773.848	19.885.901
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	341	14.754	89.154	-	104.249
<b>Svalutazioni</b>	5.481	-	-	-	5.481
<b>Valore di bilancio</b>	1.553	-	770	19.773.848	19.776.171
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	(11.219)	-	(160)	-	(11.379)
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	788	-	286	-	1.074
<b>Totale variazioni</b>	10.431	-	(126)	-	10.305
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	18.594	14.754	90.084	19.773.848	19.897.280
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.129	14.754	89.440	-	105.323
<b>Svalutazioni</b>	5.481	-	-	-	5.481
<b>Valore di bilancio</b>	11.984	-	644	19.773.848	19.786.476

#### **Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio**

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

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2017 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

La Società nell'esercizio 2008 ha utilizzato le disposizioni del D.L. 185/08 per effettuare, ai soli fini civilistici, la rivalutazione degli immobili in corso di completamento in Fasano. Ciò al fine di rappresentare in bilancio l'attivo patrimoniale con valori più realistici. Per ulteriori informazioni circa la rivalutazione, si fa rinvio al bilancio dell'esercizio 2008.



## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.527.312	1.562.233	(34.921)

### 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>	100.511	12.344	112.855	112.855	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	766.935	11.579	778.514	778.514	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	694.787	(58.844)	635.943	274.980	360.963
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.562.233	(34.921)	1.527.312	1.166.349	360.963

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2017 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>112.854</b>
<i>Opere pubbliche SPA</i>	<i>51.919</i>
<i>Scuola San Nicola</i>	<i>10.000</i>
<i>Banca Popolare di Bari</i>	<i>1.972</i>
<i>Regione Puglia – "Garanzia Giovani"</i>	<i>9.041</i>
<i>Università degli Studi di Bari</i>	<i>24.000</i>
<i>Consorzio Consulting</i>	<i>15.901</i>
Altri	21
<b>Crediti tributari</b>	<b>778.514</b>
<i>Crediti Irap</i>	<i>90</i>
<i>Crediti Ires</i>	<i>179.204</i>
<i>Crediti Iva</i>	<i>599.220</i>

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 635.943 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<i>Crediti per depositi cauzionali c/o Enel per contratti fornitura</i>	<i>1.653</i>
<i>Crediti verso soci esigibili oltre l'esercizio per contributi straordinari di gestione</i>	<i>360.963</i>
<i>Crediti verso soci esigibile entro l'esercizio per contributi di gestione e contributi ordinari</i>	<i>154.186</i>

Descrizione	Importo
Crediti verso Regione Puglia progetto IFTS	23.211
Crediti verso Regione Puglia progetto POR PUGLIA misura 6.2 "TELESICURTRAS"	36.500
Crediti verso Regione Puglia progetto "Differenziamo la Provincia di Bari"	12.530
Crediti verso Scuola San Nicola	45.000
Crediti per anticipi a fornitori	1.027
Crediti per ritenute dipendenti	873

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 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	112.855	112.855
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	778.514	778.514
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	635.943	635.943
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.527.312</b>	<b>1.527.312</b>

## Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
400	400	

La Società al 31/12/2017 possiede una quota di partecipazione di € 400,00 pari allo 0,33% del capitale sociale della Meridionale Innovazione Trasporti Scarl con sede in Messina c/o Università degli Studi di Messina Piazza Puglietti n°1 Capitale Sociale € 120.000,00

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
870.853	820.653	50.200

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	820.579	50.242	870.821
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	74	(42)	32
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>820.653</b>	<b>50.200</b>	<b>870.853</b>

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

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.109.894	1.100.140	9.754

### 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	724	232			956
Altre riserve					
Riserva straordinaria	13.763	4.402			18.165
Varie altre riserve	-	2			2
Totale altre riserve	13.763	4.404			18.167
Utili (perdite) portati a nuovo	852	-			852
Utile (perdita) dell'esercizio	4.634	5.118		9.752	9.752
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.100.140</b>	<b>9.754</b>		<b>9.752</b>	<b>1.109.894</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
<b>Totale</b>	<b>2</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
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	1.069.322	A,B
Riserva legale	956	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva straordinaria	18.165	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da congruaggio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	2	
<b>Totale altre riserve</b>	18.167	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	852	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	1.100.142	

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	2	

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

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio 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 precedente				4.634	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	10.845	724	1.083.937	4.634	1.100.140
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		232	4.404	5.118	9.754
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				9.752	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	10.845	956	1.088.341	9.752	1.109.894

## Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
554.394	554.394	

Nella voce altri fondi è iscritto il Fondo che concorrerà al finanziamento della realizzazione del Centro Studi, costituito dagli interessi attivi al netto delle ritenute fiscali, maturati nelle varie erogazioni del contributo MIUR durante i periodi di giacenza in tesoreria.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
22.901	20.896	2.005

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	20.896
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(2.005)
Totale variazioni	2.005
Valore di fine esercizio	22.901

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato 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.

## Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
562.606	548.781	13.825

## 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	43	205	205
Debiti verso fornitori	459.684	8.806	468.490	468.490
Debiti tributari	939	4.716	5.655	5.655
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.453	259	1.712	1.712
Altri debiti	86.543	1	86.544	86.544
<b>Totale debiti</b>	<b>548.781</b>	<b>13.825</b>	<b>562.606</b>	<b>562.606</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	205	205
Debiti verso fornitori	468.490	468.490
Debiti tributari	5.655	5.655
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.712	1.712
Altri debiti	86.544	86.544

<b>Debiti</b>	562.606	562.606
---------------	---------	---------

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	<b>Totale</b>
<b>Debiti verso banche</b>	205	205
<b>Debiti verso fornitori</b>	468.490	468.490
<b>Debiti tributari</b>	5.655	5.655
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	1.712	1.712
<b>Altri debiti</b>	86.544	86.544
<b>Totale debiti</b>	562.606	562.606

### **Ratei e risconti passivi**

<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
19.935.246	19.935.246	

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

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

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

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.

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

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
178.678	161.635	17.043

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	91.156	72.084	19.072
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	87.522	89.551	(2.029)
<b>Totale</b>	<b>178.678</b>	<b>161.635</b>	<b>17.043</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	91.156
<b>Totale</b>	<b>91.156</b>

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

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	91.156
<b>Totale</b>	<b>91.156</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
169.806	159.278	10.528



Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.320	2.042	(722)
Servizi	112.976	112.161	815
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	23.794	23.458	336
Oneri sociali	6.795	6.796	(1)
Trattamento di fine rapporto	2.196	1.828	368
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	1.173	932	241
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.074	313	761
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	20.478	11.748	8.730
<b>Totale</b>	<b>169.806</b>	<b>159.278</b>	<b>10.528</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.

### Oneri diversi di gestione

La società ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale pari a Euro 18.000. Per maggior dettaglio si rinvia alla specifica tabella riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.464	2.277	187

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	3.080	2.277	803
(Interessi e altri oneri finanziari)	(616)		(616)
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totale</b>	<b>2.464</b>	<b>2.277</b>	<b>187</b>

## Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					
Dividendi					

## Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1.844	1.844
Interessi su finanziamenti						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi					1.236	1.236
Arrotondamento						
<b>Totale</b>					<b>3.080</b>	<b>3.080</b>

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	616
<b>Totale</b>	<b>616</b>

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					616	616
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
<b>Totale</b>					<b>616</b>	<b>616</b>

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

#### **Ricavi di entità o incidenza eccezionale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

#### **Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Voce di costo	Importo
<b>Sopravvenienze straordinarie per Conciliazione rg. 3479/11 - CIASU/VALENTE</b>	18.000
<b>Totale</b>	<b>18.000</b>

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.584		1.584

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	1.584		1.584
IRES			
IRAP	1.584		1.584
Imposte sostitutive			
<b>Imposte relative a esercizi precedenti</b>			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			
IRES			
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>			
<b>Totale</b>	<b>1.584</b>		<b>1.584</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati		1	(1)
Operai			
Altri			
Totale		1	(1)

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

	Sindaci
Compensi	4.068

### Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.068

### Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
ALTRE		
Quote	3	3.615
Totale	3	

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

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

Di seguito vengono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, primo comma, n. 19 del codice civile.

### 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.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

## Informazioni sugli 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

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	9.752
5% a riserva legale	Euro	488
a riserva straordinaria	Euro	9.264

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

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Ignazio Lagrotta