

# CENTRO INTERNAZIONALE DI ALTI STUDI UNIVERSITARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<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

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	10.635	11.984
4) altri beni	473	644
5) immobilizzazioni in corso e acconti	19.773.848	19.773.848
Totale immobilizzazioni materiali	19.784.956	19.786.476
Totale immobilizzazioni (B)	19.784.956	19.786.476
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.300	112.855
Totale crediti verso clienti	156.300	112.855
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	795.822	778.514
Totale crediti tributari	795.822	778.514
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	283.626	274.980
esigibili oltre l'esercizio successivo	360.963	360.963
Totale crediti verso altri	644.589	635.943
Totale crediti	1.596.711	1.527.312
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	400	400
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	400	400
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	804.982	870.821
3) danaro e valori in cassa	5	32
Totale disponibilità liquide	804.987	870.853
Totale attivo circolante (C)	2.402.098	2.398.565
<b>Totale attivo</b>	<b>22.187.054</b>	<b>22.185.041</b>
<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	1.444	956
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	27.430	18.165
Varie altre riserve	-	2
Totale altre riserve	27.430	18.167
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	852	852
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.215	9.752
Totale patrimonio netto	1.114.108	1.109.894
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	554.394	554.394
Totale fondi per rischi ed oneri	554.394	554.394
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>24.985</b>	<b>22.901</b>

D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	205
Totale debiti verso banche	-	205
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	468.795	468.490
Totale debiti verso fornitori	468.795	468.490
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	510	5.655
Totale debiti tributari	510	5.655
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.472	1.712
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.472	1.712
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.544	86.544
Totale altri debiti	86.544	86.544
Totale debiti	558.321	562.606
E) Ratei e risconti	19.935.246	19.935.246
Totale passivo	22.187.054	22.185.041

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	59.052	91.156
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.000	45.000
altri	46.057	42.522
Totale altri ricavi e proventi	91.057	87.522
Totale valore della produzione	150.109	178.678
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.173	1.320
7) per servizi	101.855	112.976
9) per il personale		
a) salari e stipendi	24.083	23.794
b) oneri sociali	7.007	6.795
c) trattamento di fine rapporto	2.292	2.196
e) altri costi	1.173	1.173
Totale costi per il personale	34.555	33.958
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.520	1.074
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.520	1.074
14) oneri diversi di gestione	6.487	20.478
Totale costi della produzione	147.590	169.806
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.519	8.872
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.819	3.080
Totale proventi diversi dai precedenti	1.819	3.080
Totale altri proventi finanziari	1.819	3.080
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	123	616
Totale interessi e altri oneri finanziari	123	616
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.696	2.464
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.215	11.336
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	4.215	9.752

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2018 31-12-2017**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.215	9.752
Imposte sul reddito	-	1.584
Interessi passivi/(attivi)	(1.696)	(2.464)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.519	8.872
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.520	1.074
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.520	1.074
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.039	9.946
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(43.445)	(12.344)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	305	8.806
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(28.370)	53.149
Totale variazioni del capitale circolante netto	(71.510)	49.611
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(67.471)	59.557
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.696	2.464
(Imposte sul reddito pagate)	(1.969)	(2.492)
(Utilizzo dei fondi)	2.084	2.005
Totale altre rettifiche	1.811	1.977
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(65.660)	61.534
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Disinvestimenti	-	(11.379)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(11.379)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(205)	43
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	2
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(206)	45
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(65.866)	50.200
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	870.821	820.579
Danaro e valori in cassa	32	74
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	870.853	820.653
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	804.982	870.821
Danaro e valori in cassa	5	32
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	804.987	870.853

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## 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 4.215.

### **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 31/12/2018 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.

## **Principi di redazione**

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

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.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

(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.

## Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

### 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 generici	10%
Impianti specifici	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.

### Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, non costituenti un investimento duraturo, sono valutate al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato applicando il costo specifico.

### 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.

### 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 materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.784.956	19.786.476	(1.520)

#### 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>					
Costo	18.594	14.754	90.084	19.773.848	19.897.280
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.129	14.754	89.440	-	105.323
Svalutazioni	5.481	-	-	-	5.481
Valore di bilancio	11.984	-	644	19.773.848	19.786.476
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Ammortamento dell'esercizio	1.349	-	171	-	1.520
Totale variazioni	(1.349)	-	(171)	-	(1.520)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	18.594	14.754	90.084	19.773.848	19.897.280
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.478	14.754	89.611	-	106.843
Svalutazioni	5.481	-	-	-	5.481
Valore di bilancio	10.635	-	473	19.773.848	19.784.956

#### 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 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.596.711	1.527.312	69.399

## 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>	112.855	43.445	156.300	156.300	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	778.514	17.308	795.822	795.822	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	635.943	8.646	644.589	283.626	360.963
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.527.312	69.399	1.596.711	1.235.748	360.963

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
<b>Crediti verso clienti</b>	<b>156.300</b>
Opere pubbliche SPA	51.919
Scuola San Nicola	10.000
Banca Popolare di Bari	1.972
Regione Puglia – “Garanzia Giovani”	7.847
Università degli Studi di Bari	24.000
Consorzio Consulting	58.101
Associazione AICA	2.440
Altri	21
<b>Crediti tributari</b>	<b>795.822</b>
Crediti Irap	1.586
Crediti Ires	179.677
Crediti Iva	614.559

I crediti verso altri, al 31/12/2018, pari a Euro 644.589 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per depositi cauzionali c/o Enel per contratti fornitura	2.695
Crediti verso soci esigibili oltre l'esercizio per contributi straordinari di gestione	360.963
Crediti verso soci esigibile entro l'esercizio per contributi di gestione e contributi ordinari	163.037
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	653

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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	156.300	156.300
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	795.822	795.822
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	644.589	644.589
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.596.711</b>	<b>1.596.711</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
400	400	

La Società al 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
804.987	870.853	(65.866)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	870.821	(65.839)	804.982
Denaro e altri valori in cassa	32	(27)	5
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>870.853</b>	<b>(65.866)</b>	<b>804.987</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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.114.108	1.109.894	4.214

### 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	956	488			1.444
Altre riserve					
Riserva straordinaria	18.165	9.265			27.430
Varie altre riserve	2	(2)			-
<b>Totale altre riserve</b>	18.167	9.263			27.430
Utili (perdite) portati a nuovo	852	-			852
Utile (perdita) dell'esercizio	9.752	(5.537)		4.215	4.215
<b>Totale patrimonio netto</b>	1.109.894	4.214		4.215	1.114.108

### 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	1.444	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	27.430	A,B,C,D
<b>Totale altre riserve</b>	27.430	
Utili portati a nuovo	852	A,B,C,D
<b>Totale</b>	1.109.893	

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
All'inizio dell'esercizio precedente	10.845	724	1.083.937	4.634	1.100.140

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		232	4.404	5.118	9.754
Risultato dell'esercizio precedente				9.752	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	10.845	956	1.088.341	9.752	1.109.894
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		488	9.263	(5.537)	4.214
Risultato dell'esercizio corrente				4.215	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	10.845	1.444	1.097.604	4.215	1.114.108

## Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
24.985	22.901	2.084

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	22.901
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(2.084)
Totale variazioni	2.084
Valore di fine esercizio	24.985

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
558.321	562.606	(4.285)

## 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	205	(205)	-	-
Debiti verso fornitori	468.490	305	468.795	468.795
Debiti tributari	5.655	(5.145)	510	510
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.712	760	2.472	2.472
Altri debiti	86.544	-	86.544	86.544
<b>Totale debiti</b>	<b>562.606</b>	<b>(4.285)</b>	<b>558.321</b>	<b>558.321</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	468.795	468.795
Debiti tributari	510	510
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.472	2.472
Altri debiti	86.544	86.544
<b>Debiti</b>	<b>558.321</b>	<b>558.321</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	468.795	468.795
Debiti tributari	510	510
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.472	2.472
Altri debiti	86.544	86.544
<b>Totale debiti</b>	<b>558.321</b>	<b>558.321</b>

## **Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.935.246	19.935.246	

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

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>

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
150.109	178.678	(28.569)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	59.052	91.156	(32.104)
Altri ricavi e proventi	91.057	87.522	3.535
<b>Totale</b>	<b>150.109</b>	<b>178.678</b>	<b>(28.569)</b>

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazioni di servizi	59.052
<b>Totale</b>	<b>59.052</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	59.052
<b>Totale</b>	<b>59.052</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
147.590	169.806	(22.216)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.173	1.320	1.853
Servizi	101.855	112.976	(11.121)
Salari e stipendi	24.083	23.794	289
Oneri sociali	7.007	6.795	212
Trattamento di fine rapporto	2.292	2.196	96
Altri costi del personale	1.173	1.173	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.520	1.074	446
Oneri diversi di gestione	6.487	20.478	(13.991)
<b>Totale</b>	<b>147.590</b>	<b>169.806</b>	<b>(22.216)</b>



**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**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.696	2.464	(768)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.819	3.080	(1.261)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(123)	(616)	493
<b>Totale</b>	<b>1.696</b>	<b>2.464</b>	<b>(768)</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
Debiti verso banche	123
<b>Totale</b>	<b>123</b>

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	123	123
<b>Totale</b>	<b>123</b>	<b>123</b>

**Altri proventi finanziari**

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	1.819	1.819
<b>Totale</b>	<b>1.819</b>	<b>1.819</b>

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
	1.584	(1.584)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	1.584	(1.584)

<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Variazioni</b>
IRAP	1.584	(1.584)
<b>Totale</b>	<b>1.584</b>	<b>(1.584)</b>

Per l'esercizio 2018 non ci sono imposte dirette di competenza.

## Nota integrativa, altre informazioni

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

	Sindaci
Compensi	3.280

### 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
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	-

### 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.

### Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevuti contributi dalle seguenti pubbliche amministrazioni:

Ente	Euro	importo
Università degli Studi di Bari	Euro	24.000
Regione Puglia	Euro	1.187
Città Metropolitana di Bari	Euro	8.291
Provincia di Brindisi	Euro	30.000
Consorzio per l'università degli studi di Bari	Euro	6.149
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>69.627</b>

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

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

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2018</b>	<b>Euro</b>	<b>4.215</b>
5% a riserva legale	Euro	211
a riserva straordinaria	Euro	4.004

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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