

Dati anagrafici	
denominazione	CONS.DI RICER.PER L'INNOV.TECN.SICILIA
sede	90100 PALERMO (PA) VIALE DELLE SCIENZE EDIFICIO 8 PIANO III SCALA F1
capitale sociale	600.000,00
capitale sociale interamente versato	no
codice CCIAA	PA
partita IVA	05779360824
codice fiscale	05779360824
numero REA	
forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
settore di attività prevalente (ATECO)	RICERCA E SVILUPPO SPERIMENTALE NEL CAMPO DELLE ALTRE SCIENZE NATURALI E DELL'INGEGNERIA (721909)
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
appartenenza a un gruppo	no
denominazione della società capogruppo	
paese della capogruppo	
numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2017	31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	87.582	93.355
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
II - Immobilizzazioni materiali	13.735	15.933
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	13.735	15.933
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.226.217	50.373.463
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	16.226.217	50.373.463
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	5.956.210	105.444
Totale attivo circolante (C)	22.182.427	50.478.907
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	22.283.744	50.588.195
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	600.000	600.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	44	44
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	904	904
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	600.947	600.947
B) Fondi per rischi e oneri	103.706	192.737
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.787	980
D) Debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	21.031.124	49.221.365
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti	21.031.124	49.221.365
E) Ratei e risconti	545.180	572.166
Totale passivo	22.283.744	50.588.195

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

	31/12/2017	31/12/2016
--	------------	------------

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	155.115	228.877
altri	110.412	97.029
Totale altri ricavi e proventi	265.527	325.906
Totale valore della produzione	265.527	325.906
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17	697
7) per servizi	194.077	244.934
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale		
a) salari e stipendi	26.405	34.859
b) oneri sociali	4.867	9.153
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.810	2.204
c) trattamento di fine rapporto	1.810	2.204
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	33.082	46.216
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.199	3.696
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.199	3.696
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.199	3.696
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	31.484	11.061
Totale costi della produzione	260.859	306.604
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.668	19.302
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		

da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	94	648
Totale proventi diversi dai precedenti	94	648
Totale altri proventi finanziari	94	648
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	3.017	303
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.017	303
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.923)	345
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.745	19.647
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.745	19.647
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.745	19.647
21) Utile (perdita) dell'esercizio		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, il seguente bilancio, redatto in forma abbreviata, è conforme al dettato degli artt.2435 bis 1° comma del Codice Civile, come risulta dalla presente nota redatta ai sensi dell'art.2427 del Codice Civile ed articolata nei punti dallo stesso stabiliti, indicando gli elementi e le informazioni necessarie al fine di illustrare le voci contenute nello schema di bilancio e fornire ulteriori elementi di valutazione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio sono state reiterate le richieste di svincolo della polizza fideiussoria PT0606785 contratta per ottenere l'anticipazione sul progetto PON02_00451_3362376 BIO4BIO e PT0606790 contratta per ottenere l'anticipazione sul progetto PON02_00451_3133441 PROFOOD. Le menzionate richieste non hanno ottenuto alcun riscontro da parte del MIUR e pertanto la società non è stata liberata dal vincolo contratto in sede di sottoscrizione nei confronti della compagnia assicurativa Atradius Credito y Caución S.A. de Seguros y Reaseguros (già Atradius Credit Insurance N.V.). Per quanto sopra, nel mese di marzo 2018 il Tribunale di Roma ha emesso decreto ingiuntivo in favore della Atradius Credito y Caución S.A. de Seguros y Reaseguros (già Atradius Credit Insurance N.V.) per un importo pari a € 82.770,08 pari all'importo della seconda e terza proroga semestrale delle polizze menzionate aventi valenza dal 23-29/04/2017 al 23-29/10/2017 e dal 23-29/10/2017 al 23-29/04/2017. Tale atto di ingiunzione che prevede il pagamento della sorte capitale oltre interessi dalla data di scadenza, e spese pari a € 1.630 per compensi e € 406,50 per esborsi, vede la coobbligazione in solido e per quota parte delle imprese private sottoscrittrici dell'atto di coobbligazione 2013.

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.

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 e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto 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.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

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.

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 aliquote previste dal DM 31/12/88, 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 }%
Attrezzature	{ 20 }%
Altri beni	{ 5 }%

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

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

Impegni, garanzie e passività potenziali

Alla data della redazione del presente documento, il MIUR è beneficiario di una garanzia fideiussoria assicurativa a prima richiesta pari all'importo delle anticipazioni trasferite con riguardo ai progetti a valere sull'Avviso 713/Ric. BIO4BIO e PROFOOD.

Nel mese di aprile 2018 è previsto il termine del terzo periodo di proroga semestrale delle fideiussioni contratte a garanzia delle anticipazioni ottenute sui progetti MIUR ex Avv. 713/Ri.c 2010, PONR&C 2007-2013 Bio4Bio e Profood.

Si riporta un riepilogo delle somme oggetto di garanzia al 31.12.2017

Riepilogo	
Progetto	Importo Garantito
Bio4Bio	4.222.832
Profood	1.689.316
TOTALE	5.912.148

Come previsto dai Decreti e Disciplinari di concessione dei progetti PON Ricerca e Competitività 2007-2013 ex Avv. 713/Ric. 2010, il MIUR ha facoltà di disporre la revoca dei contributi ancorché già erogati.

In merito ai progetti di cui alla domanda in risposta all'Avv. 713/Ric. 2010 MIUR, si riporta un riepilogo dei contributi complessivamente incassati sia a titolo di anticipazione che di ulteriore versamento alla data del 31.12.2017

Riepilogo			
Progetto	Contributi incassati a titolo di anticipazione	Contributi incassati nel corso del 2017 a seguito di verifiche Uni.Co. MIUR	Contributi complessivamente incassati al 31.12.2017
Bio4Bio	4.222.832	0	4.222.832
Profood	1.689.316	0	1.689.316
Shelflife	2.530.116	2.205.499	4.735615
Pescatec	1.939.624	1.723.565	3.663.189
Dimesa	3.644.795	2.349.816	5.994.611
Innovaqua	2.385.500	537.110	2.922.610
TOTALE	16.412.183	6.815.990	23.228.173

Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo	6.500							6.500
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.500							6.500
Svalutazioni								
Valore di bilancio								

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
13.735	15.933	(2.198)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		680		35.052		35.732
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		204		19.595		19.799
Svalutazioni						
Valore di bilancio		476		15.457		15.933
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni						
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		82		2.117		2.199
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		(82)		(2.117)		(2.198)

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio						
Variazioni nell'esercizio						
Valore di fine esercizio						
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio						
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in perc.	Valore a bilancio o corrispondente e credito
Totale								

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Totale						

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Crediti verso imprese controllate	Crediti verso imprese collegate	Crediti verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti verso altri	Totale
Crediti immobilizzati relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine						

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in imprese controllanti		
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Partecipazioni in altre imprese		
Crediti verso imprese controllate		
Crediti verso imprese collegate		
Crediti verso imprese controllanti		
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti verso altri		
Altri titoli		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value

Totale		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese collegate

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze			

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita
Valore di inizio esercizio	
Variazione nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
16.226.217	50.373.463	(34.147.246)

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante		38.180	38.180	38.180		
Crediti verso imprese controllate iscritte						

nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	104.615	18.938	123.553	123.553		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50.268.849	(34.204.366)	16.064.483	16.064.483		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	50.373.463	(34.147.246)	16.226.217	16.226.216		

Commenti – La variazione dei Crediti rispetto all'esercizio precedente è dovuta in gran parte alla conclusione delle verifiche ministeriali e all'incasso di contributi eccedenti l'anticipazione già incassata per i progetti MIUR: PESCADEC, DIMESA INNOVAQUA e SHELF-LIFE

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso Enti per note da emettere	60.395,79	0	0	60.395,79
Crediti verso MIUR per finanziamento progetto BIO4BIO ex Avviso 713/Ric.	8.445.663,80	0	0	8.445.663,80
Crediti verso MIUR per finanziamento restanti progetti ex Avviso 713/Ric.	1.600.016,40	0	0	1.600.016,40
Crediti verso partner per anticipo agevolazione rif. progetto BIO4BIO ex Avviso 713/Ric.	4.183.902,94	0	0	4.183.902,94
Crediti verso partner per anticipo agevolazione restanti progetti ex Avviso 713/Ric.	561.499,00	0	0	561.499,00
Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali – 2010	8.585,00	0	0	8.585,00
Crediti verso soci per contributi straordinari rif. Progetti ex Avviso 713/Ric.	757.552,73	0	0	757.552,73
Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali – esercizio 2016	179.221,50	0	0	179.221,50

Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali – esercizio 2017	145.114,73	0	0	145.114,73
Crediti verso partner per anticipo fidejussioni ATRADIUS (36 mesi e prima proroga semestrale: periodo 10.2016-04.2017)	75.829,34	0	0	75.829,34
Crediti verso partner per fideiussioni ATRADIUS (seconda e terza proroga semestrale: periodo 04.2017-04.2018)	82.770,08	0	0	82.770,08
Credito IRAP	3.466,42	0	0	3.466,42
Credito IRES	15.109,71	0	0	15.109,71
Credito verso amministratori per spese assicurative anticipate	1.671,21	0	0	1.671,21
Credito verso INAIL	440,65	0	0	440,65
Credito verso Erario conto IVA	104.977,31	0	0	104.977,31
Totale	16.226.216,61	0	0	16.226.216,61

La voce " *Crediti verso partner per anticipo fidejussioni ATRADIUS (36 mesi e prima proroga semestrale: periodo 10.2016-04.2017)*" si riferisce al credito pro quota nei confronti dei soci per il costo sostenuto per il pagamento delle polizze fidejussorie necessarie ad ottenere le anticipazioni sui progetti MIUR ex Avv. 713/Ric 2010 e il pagamento della prima proroga semestrale (periodo 10.2016-04.2017). L'importo riferito al credito antecedente alla prima proroga semestrale è pari a euro 16.680 nei confronti del Consorzio Innova Agro Sicilia ed euro 3.335 nei confronti del Co.Ri.Sv.I..

La voce "*Crediti verso partner per fideiussioni ATRADIUS (seconda e terza proroga semestrale: periodo 04.2017-04.2018)*" si riferisce al credito pro quota nei confronti dei soci per le somme ingiunte dalla compagnia assicurativa Atradius a titolo di seconda e terza proroga semestrale delle polizze fideiussorie n. PT0606785 e PT PT0606790 contratte per ottenere le anticipazioni sui progetti BIO4BIO e PROFOOD. Il versamento da parte delle imprese sottoscrittrici dell'atto di coobbligazione dell'importo ingiunto pro-quota, libererà le stesse nei confronti della compagnia assicurativa e della società consortile Agrobiopesca.

Crediti verso enti per note da emettere	
ATS UVAFS - Capofila "Angre S. Antonio"	18.742
ATS SOSTENIBILUVA - Capofila "Marchese Rodinò"	27.662
ATS INNOLIVO - Capofila La Goccia D'Oro Soc. Coop. Agr.	13.991
TOTALE	60.395

Commenti - La voce si riferisce ai crediti vantati dal Distretto per spese sostenute relative ai progetti: UVAFS e SOSTENIBILUVA finanziati a valere sulla Misura 124 del PSR Calabria 2007-2013, e INNOLIVO finanziato a valere sulla Misura 124 del PSR Sicilia 2007-2013. Somme rendicontate ai soggetti capofila ma ancora da ricevere.

Crediti verso MIUR per finanziamento progetto BIO4BIO ex Avviso 713/Ric.	
Crediti per Progetto BIO4BIO	8.445.664
TOTALE	8.445.664

Commenti - La voce è relativa al credito complessivo per attività di Ricerca Industriale, Sviluppo Sperimentale e Formazione, vantato dal Distretto nei confronti del MIUR, al lordo degli anticipi ricevuti, per il progetto BIO4BIO, unico dei sei progetti finanziati dal PON Ricerca e Sviluppo - Avv. 713/Ric per il quale il MIUR non ha pubblicato verbali di valutazione sull'ammissibilità della spesa esposta a rendiconto. Tali contributi sono stati assegnati ai soci del DT AgroBioPesca Scarl e sono stati rendicontati per S.A.L., la cui inerenza e congruità è tutt'ora soggetta ad approvazione definitiva da parte dell'Ente erogante MIUR.

Nella tabella di seguito è esposto il dettaglio dei crediti vantati verso il MIUR per il progetto BIO4BIO che, in assenza delle verifiche ministeriali, corrispondono alle somme indicate nel D.d. 4414-2014:

Socio	D.D. 501-2013	D.D. 4414-2014		contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
AAT	435.835,80	435.835,80		217.917,90	217.917,90	0,00		
BALLATORE	74.880,00	74.880,00		37.440,00	37.440,00	0,00		
CIAS	793.440,00	793.440,00		396.720,00	327.374,00	69.346,00		
CNR	1.345.716,00	1.345.716,00		672.858,00	672.858,00	0,00		
CORERAS	194.400,00	194.400,00		97.200,00	97.200,00	0,00		
CORFILCARNI	268.560,00	268.560,00		134.280,00	134.280,00	0,00		
CORISVI	1.330.829,60	1.774.869,60		887.434,80	917.851,07	-30.416,27		
UNICT	990.846,40	990.846,40		495.423,20	495.423,20	0,00		
UNIME	1.161.612,00	1.301.612,00		650.806,00	650.806,00	0,00		
UNIPA	1.103.804,00	1.265.504,00		632.752,00	632.752,00	0,00		
FmC Italy	745.740,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
DT Agrobio	0,00	0,00		0,00	38.929,73	-38.929,73		
TOTALE	8.445.663,80	8.445.663,80		4.222.831,90	4.222.831,90	0,00		

Crediti verso MIUR per finanziamento restanti progetti ex Avviso 713/Ric.	
Crediti per Progetto DIMESA	535.260
Crediti per Progetto INNOVAQUA	0
Crediti per Progetto PESCA TEC	0
Crediti per Progetto PROFOOD	1.064.756
Crediti per Progetto SHELF-LIFE	0
TOTALE	1.600.016

Commenti - La voce è relativa al credito complessivo per attività di Ricerca Industriale, Sviluppo Sperimentale e Formazione, vantato dal Distretto nei confronti del MIUR, al netto delle somme incassate sia a titolo di anticipo che di ulteriore versamento a seguito delle verifiche effettuate dall'Uni.Co. del MIUR. Tra il 2016 e il 2017 il MIUR ha pubblicato i verbali relativi ai sopraelencati 5 progetti e nel corso del 2017 ha proceduto con l'erogazione di ulteriori somme inerenti i progetti DIMESA, SHEFLIFE, INNOVAQUA e PESCA TEC.

Nella tabelle di seguito è esposto il dettaglio dei crediti vantati verso il MIUR per i 5 progetti citati:

Progetto PESCA TEC PON02_00451_3362121

Socio	D.D. 830-2012	D.D. 3312-2014	D.D. 359-2016	contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
CNR	1.308.848,00	1.489.016,20	1.489.016,20	1.480.065,01	744.508,40	735.556,61	1.480.065,01	0,00
CORISVI	1.210.800,00	628.480,80	578.015,10	412.705,08	290.503,57	122.201,51	412.705,08	0,00
IZSS	142.400,00	142.400,00	142.400,00	141.766,74	71.200,00	70.566,74	141.766,74	0,00
UNICT	576.000,00	576.000,00	576.000,00	575.827,93	288.000,00	287.827,93	575.827,93	0,00
UNIME	140.800,00	140.800,00	140.800,00	140.799,53	70.400,00	70.399,53	140.799,53	0,00
UNIPA	500.400,00	862.551,00	913.016,70	871.352,43	431.275,50	440.076,93	871.352,43	0,00
DT Agrobio	0,00	40.000,00	40.000,00	40.672,75	43.736,53	-3.064,25	40.672,75	0,00
TOTALE	3.879.248,00	3.879.248,00	3.879.248,00	3.663.189,00	1.939.624,00	1.723.565,00	3.663.189,00	0,00

**Progetto DIMESA
PON02_00451_3361785**

Socio	D.D. 828-2012	D.D. 3626-2014	D.D. 235-2016	contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
AAT	780.000,00	780.000,00	780.000,00	735.520,00	567.922,61	167.597,39	735.520,00	0,00
BALLATORE	350.000,00	350.000,00	350.000,00	307.700,46	175.000,00	132.700,46	320.444,46	12.744,00
CIAS	403.250,00	360.198,33	360.198,33	273.901,40	142.268,10	131.633,30	304.377,69	30.476,29
CNR	680.000,00	680.000,00	680.000,00	568.278,86	340.000,00	228.278,86	574.645,82	6.366,96
CORISSIA	361.000,00	361.000,00	361.000,00	338.286,56	324.012,56	14.274,00	338.618,16	331,60
CORISVI	1.217.685,00	976.536,67	854.106,38	468.262,77	524.719,90	-56.457,13 (1)	646.163,01	177.900,24
INBB	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00	22.686,30	713,70	23.400,00	0,00
IZSS	284.000,00	284.000,00	253.400,00	211.181,39	126.700,00	84.481,39	253.400,00	42.218,61
UNICT	672.500,00	672.500,00	672.500,00	551.985,56	336.250,00	215.735,56	554.816,23	2.830,67
UNIME	240.000,00	240.000,00	240.000,00	87.823,80	120.000,00	-32.176,20 (1)	120.048,06	32.224,26
UNIPA	2.127.756,00	2.473.956,00	2.626.986,29	2.340.713,63	1.236.978,00	1.103.735,63	2.570.881,50	230.167,87
DT Agrobio	0,00	88.000,00	88.000,00	87.558,07	60.679,50	26.878,57	87.558,07	0,00
CORERAS	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	7.289.591,00	7.289.591,00	7.289.591,00	5.994.612,50	3.977.216,97	2.017.395,53	6.529.872,99	535.260,49

(1) relativamente a questo progetto è stato evidenziato in negativo l'importo relativo al contributo incassato in conto CO.Ri.Sv.I. e Unime per i quali, le analisi delle controdeduzioni dei SAL, antecedenti l'erogazione del saldo evidenziavano una posizione deficitaria rispetto alle anticipazioni erogate. Le analisi delle controdeduzioni pubblicate nel mese di luglio 2017 hanno successivamente evidenziato la riduzione della revoca ad un importo inferiore all'anticipazione fornita.

Progetto INNOVAQUA PON02_00451_3362185

Socio	D.D. 826-2012	D.D. 4415-2014		contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
CNR	671.600,00	671.600,00		498.554,89	335.800,00	162.754,89	498.554,89	0,00
CORISVI	1.221.200,00	1.435.400,00		156.200,83	717.700,00	-561.499,17(2)	156.200,83	0,00
IZSS	65.600,00	65.600,00		64.083,24	32.800,00	31.283,24	64.083,24	0,00
UNIME	2.028.800,00	2.028.800,00		1.682.456,68	1.014.400,00	668.056,68	1.682.456,68	0,00
UNIPA	569.600,00	569.600,00		521.314,91	284.800,00	236.514,91	521.314,91	0,00
PSTS	214.200,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.771.000,00	4.771.000,00		2.922.610,55	2.385.500,00	537.110,55	2.922.610,55	0,00

(2) relativamente a questo progetto è stato evidenziato in negativo l'importo relativo al contributo incassato da CO.Ri.Sv.I. per il quale, anche a seguito delle analisi alle controdeduzioni di tutti i SAL, è stata revocata da parte del Ministero l'erogazione del saldo. Nelle more di un eventuale riesame della posizione da parte del MIUR, tale importo è stato ribaltato sul Socio Co.Ri.Sv.I. per rivalsa, in quanto tale revoca è analiticamente imputata alla sua quota di attività e contributo.

Progetto PROFOOD PON02_00451_3133441

Socio	D.D. 826-2012	D.D. 3624-2014	D.D. 2272-2015	contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
INBB	228.785,60	228.785,60	430.279,46	215.139,73	114.392,80	100.746,93	355.550,83	241.158,03
IZSS					36.146,00	0,00	72.292,00	36.146,00

	72.292,00	72.292,00	72.292,00	36.146,00				
SECPROFO OD	1.887.051,60	1.887.051,60	1.434.999,35	717.499,68	943.525,80	-226.026,12 (3)	1.056.954,30	113.428,49
UNICT	450.214,40	450.214,40	450.214,40	225.107,20	225.107,20	0,00	395.642,78	170.535,58
UNIPA	740.288,00	740.288,00	990.846,39	495.423,20	370.144,00	125.279,20	873.631,79	503.487,79
TOTALE	3.378.631,60	3.378.631,60	3.378.631,60	1.689.315,80	1.689.315,80	0,00	2.754.071,70	1.064.755,90

(3) relativamente a questo progetto è stato evidenziato in negativo l'importo relativo al contributo incassato da SEC.PRO.FOOD. a titolo di anticipazione. Tale valore contabile, non è riferito ad una revoca effettuata dal MIUR ma dalla diversa imputazione dell'anticipazione ricollegabile alla rimodulazione D.D. 2272-2015. Analogamente a quanto rappresentato nel progetto DIMESA, per il socio in questione, i verbali di Uni.Co. evidenziano l'ammissione di ulteriori contributi, rispetto a quelli trasferiti a titolo di anticipazione.

**Progetto SHELFLIFE
PON02_00451_3361909**

Socio	D.D. 827-2012	D.D. 3625-2014	D.D. 281-2016	contributi incassati al 31.12.2017	contributi trasferiti al 31.12.2017	Contributi da ripartire al 31.12.2017	Contributi ammessi da UniCo al 31.12.2017	credito v/MIUR al 31.12.2017 per contributi ammessi ma non incassati
AAT	450.000,00	450.000,00	450.000,00	445.127,15	338.352,63	106.774,52	445.127,15	0,00
CIAS	1.411.686,00	1.314.374,00	1.314.374,00	1.140.885,59	740.362,01	400.523,58	1.140.885,59	0,00
CNR	1.277.297,00	1.353.839,00	1.443.882,42	1.413.967,77	676.919,50	737.048,27	1.413.967,77	0,00
PSTS	216.000,00	216.000,00	125.956,58	124.915,84	121.766,92	3.148,92	124.915,84	0,00
IZSS	144.000,80	144.000,80	144.000,80	141.594,16	72.000,40	69.593,76	141.594,16	0,00
UNICT	957.519,00	957.519,00	957.519,00	844.625,46	478.759,50	365.865,96	844.625,46	0,00
UNIPA	603.730,00	616.500,00	616.500,00	616.500,00	616.500,00	0,00	616.500,00	0,00
DT Agrobio	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	34.153,29	42.153,29	8.000,00	0,00
TOTALE	5.060.232,80	5.060.232,80	5.060.232,80	4.735.615,97	3.010.507,67	1.682.955,01	4.735.615,97	0,00

Crediti verso partner per anticipo agevolazione rif. progetto ex Avviso 713/Ric. BIO4BIO	
Crediti verso Consorzio di Ricerca Filiera Carni	134.280
Crediti verso CoRiSvI	917.851
Crediti verso AAT S.p.A.	217.918
Crediti verso Università degli Studi di Messina	650.806
Crediti verso Consiglio Nazionale delle Ricerche CNR	672.858
Crediti verso Università degli Studi di Palermo	632.752
Crediti verso Consorzio G. Ballatore	37.440
Crediti verso Consorzio Inova Agro Sicilia	327.374
Crediti verso CORERAS	97.200
Crediti verso Università degli Studi di Catania	495.423
TOTALE	4.183.902

Commenti - La voce è relativa al credito complessivo per trasferimento a titolo di anticipo ai singoli soci di somme finanziarie per l'espletamento del progetto PON02_00451_3362376 BIO4BIO finanziato a valere dell'Avviso 713/Ric. 2010 del MIUR. I suddetti trasferimenti saranno considerati trasferimenti definitivi all'atto e in funzione della certificazione della spesa da parte del MIUR.

Crediti verso partner per anticipo agevolazione restanti progetti ex Avviso 713/Ric.	
Crediti verso CoRiSvI - INNOVAQUA	561.499
TOTALE	561.499

Commenti - La voce è relativa al credito complessivo per trasferimento a titolo di anticipo al socio Co.Ri.Sv.I. di somme

finanziarie per l'espletamento del progetto INNOVAQUA finanziato a valere dell'Avviso 713/Ric. 2010 del MIUR. A fronte di € 717.700,00 trasferiti a titolo di anticipazione, i controlli MIUR hanno evidenziato l'ammissibilità di un contributo pari a € 156.200,83. Nelle more di un eventuale riesame della posizione da parte del MIUR, tale somma rappresenta l'importo che il socio Co.Ri.Sv.I. deve restituire alla società consortile per consentire il corretto ribaltamento dei contributi ammessi.

Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali – esercizio 2010	
Consorzio Multiservizi Siracusa	8.585
TOTALE	8.585

Commenti - Il conto "Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali – esercizio 2010" si riferisce ai contributi in conto funzionamento relativi all'esercizio 2010 non ancora versati da parte del Consorzio Multiservizi Siracusa. Sono in corso i tentativi di recupero forzoso delle somme.

Crediti verso soci per contributi straordinari rif. progetti ex Avviso 713/Ric.	
Ist Naz Biostr e Bios INBB	16.378
Ist Zoop Sper Sicilia IZSS	16.943
Cons Sec and Prom Food	24.574
Università di Palermo UNIPA	185.913
Università di messina UNIME	92.780
Agro Adv Techn AAT	41.646
Con Naz Ric CNR	143.007
Cons Ric Sv Sist Inn Agro CORISSIA	9.025
Cons Ric Ballatore	13.536
Cons Innov Agr Sic CIAS	79.778
Cons Ric Svil CORISVI	114.389
Parc Sc e Tec Sic PSTS	3.149
Cons Ric Fil Carni CORFILCARNI	6.714
Cons Reg Ric App Sper CORERAS	9.720
TOTALE	757.552

Commenti: sono analiticamente elencati e si riferiscono al totale dei contributi (al netto dell'IVA eventualmente dovuta) determinati in quota parte e dovuti in percentuale alla partecipazione ai singoli progetti per fare fronte alle spese di gestione e non ancora incassati.

Ai sensi dell'Art. 3.2, lett. V del contratto che regola i rapporti tra questa società consortile ed i consorziati impegnati nelle attività di Ricerca e di Formazione previsti nei progetti ex Avv. 713/Ric, questi ultimi si sono obbligati a corrispondere alla società consortile AGROBIOPESCA un contributo straordinario, pari al 5% (cinquepercento/00) delle agevolazioni assegnate come da D.D. MIUR di concessione e ss. mm. e ii.,

A seguito di istanza di interpello, l'Amministrazione finanziaria ha riferito il proprio parere rinvenendo che i suddetti contributi trovano titolo in un rapporto sinallagmatico instaurato, in base all'accordo negoziale, tra questa società consortile e i soci attuatori, trattandosi quindi di prestazioni di servizi soggette ad IVA ex art. 3 del D.P.R. 633/72.

Per quanto sopra, in fase di emissione della fattura la società si riserverà di applicare l'imposta sul valore aggiunto.

Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali - esercizio 2016	
Università degli Studi di Catania	10.000
Università degli Studi di Palermo	10.000
Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia	5.000
CORFILCARNI	1.000
CORFILAC	1.000
CORIBIA	1.000
CORISSIA	1.000
CORERAS	1.000
Consorzio Ballatore	1.000
Consorzio Security and Promotion Food Innovazione	31.595
Consorzio Ricerca, Sviluppo, Innovazione - CORISVI	31.595
Consorzio Innova Agro Sicilia	31.594
Consorzio Multiservizi Siracusa Soc. Coop.	26.668
DAIS SPA	3.963
Manfredi Barbera & Figli SPA	3.963
ECOFRUIT SOCIETA' COOPERATIVA	3.963
A.A.T. S.p.A.	14.880
TOTALE	179.221

Commenti: In data 2 febbraio 2017 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di richiedere il contributo di funzionamento relativo all'esercizio 2016, determinando provvisoriamente un importo pari a € 157.033,49 salvo conguaglio a seguito di approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2016. In data 25 luglio 2017 il presente Consiglio ratificava la richiesta del contributo che a seguito dell'approvazione del bilancio 2016 è stato rideterminato in € 189.221.

Nel corso del 2017 il socio Università degli studi di Messina ha versato la propria quota corrispondente a € 10.000,00.

Crediti verso soci per contributi ex art. 7 Statuto e 12 patti parasociali - esercizio 2017	
Università degli Studi di Catania	10.000
Università degli Studi di Palermo	10.000
Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia	5.000
CORFILCARNI	1.000
CORFILAC	1.000
CORIBIA	1.000
CORISSIA	1.000
CORERAS	1.000
Consorzio Ballatore	1.000
Consorzio Security and Promotion Food Innovazione	24.325
Consorzio Ricerca, Sviluppo, Innovazione - CORISVI	24.325
Consorzio Innova Agro Sicilia	24.324
Consorzio Multiservizi Siracusa Soc. Coop.	20.531

DAIS SPA	3.051
Manfredi Barbera & Figli SPA	3.051
ECOFRUIT SOCIETA' COOPERATIVA	3.051
A.A.T. S.p.A.	11.456
TOTALE	145.115

Commenti: In data 2 febbraio 2017 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di richiedere il contributo di funzionamento relativo all'esercizio 2017, determinando provvisoriamente un importo pari a € 163.331,89 salvo conguaglio a seguito di approvazione del bilancio consuntivo al 31.12.2017. In data 25 luglio 2017 il presente Consiglio ratificava il budget precedentemente approvato per l'esercizio 2017.

In sede di redazione del presente bilancio si è proceduto a rideterminare il suddetto contributo di funzionamento nell'importo di € 155.115.

Nel corso del 2017 il socio Università degli studi di Messina ha versato la propria quota corrispondente a € 10.000,00.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	38.180					123.553		16.064.483	16.226.216
Totale	38.180					123.553		16.064.483	16.226.217

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.956.210	105.444	5.850.766

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	105.318	5.850.889	5.956.207
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	126	(123)	3
Totale disponibilità liquide	105.444	5.850.766	5.956.210

Alla data del 31.12.2017:

- il conto corrente n. 03570272993 acceso presso Banca Nuova S.p.a presenta un saldo attivo pari a € 21.948,86;
- il conto corrente n. 000300695896 acceso presso Unicredit S.p.a. presenta un saldo attivo pari a € 5.933.863,71;
- La "Carta Nuova Imprese" n. 5359280900898200 presenta un saldo attivo pari a € 394,69;

L'importo del Denaro e altri valori in cassa ammonta a € 3,08.

Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio			
Variazione nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			

Oneri finanziari capitalizzati

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni immateriali	
Costi di impianto e di ampliamento	
Costi di sviluppo	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Altre immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinario	
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Rimanenze	
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
Lavori in corso su ordinazione	
Prodotti finiti e merci	
Acconti	
Totale	

utili in corso							
Varie altre riserve	(1)						(1)
Totale altre riserve	(1)						(1)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi							
Utili (perdite) portati a nuovo	904						904
Utile (perdita) dell'esercizio							
Perdita ripianata nell'esercizio							
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio							
Totale patrimonio netto	600.947						600.947

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	600.000		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	44		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria			A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex			A,B,C,D			

articolo 2423 codice civile						
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 conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve	(1)					
Totale altre riserve	(1)					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo	904		A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	600.947					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
			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			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		A,B,C,D			
Totale	(1)		A,B,C,D			

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	
Decremento per variazione di fair value	
Rilascio a conto economico	
Rilascio a rettifica di attività/passività	
Effetto fiscale differito	
Valore di fine esercizio	

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	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	600.000	44	904	1	600.949
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi			2		2
- altre destinazioni			1	(1)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente	600.000	44	903		600.947
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente					
Alla chiusura dell'esercizio corrente	600.000	44	903		600.947

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
103.706	192.737	(89.031)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				192.737	192.737
Variazioni nell'esercizio					
Accantonament o nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio				89.031	89.031
Altre variazioni					
Totale variazioni				(89.031)	(89.031)
Valore di fine esercizio				103.706	103.706

Il valore di inizio esercizio è composto dal costo, comprensivo degli oneri previdenziali a carico del Consorzio, per il compenso variabile previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci del 20-01-2010 per la carica di Presidente del CdA e l'Amministratore Delegato pari all'1% del contributo a fondo perduto sui progetti, parametrato agli importi indicati nei decreti di ammissione agli interventi agevolativi ex Avv. 713/Ric. Tale fondo ricomprende inoltre le somme accantonate nel bilancio chiuso al 31.12.2016, per compenso fisso Presidente-A.D. e gettoni di presenza dei consiglieri per il periodo gennaio-marzo 2016.

Nel mese di Maggio 2017 il Tribunale di Palermo ha disposto la provvisoria esecutività del decreto ingiuntivo n. 5232/16 emesso su istanza del passato Amministratore Delegato Dott. Giuseppe Sanfilippo, per il pagamento del compenso variabile calcolato in base agli importi indicati nei decreti di ammissione agli interventi agevolativi ex Avv. 713/Ric e del compenso fisso riferito ai tre mesi di attività del 2016.

A seguito del pignoramento e dell'assegnazione delle somme in favore del procedente, si è proceduto a stornare il fondo per un importo pari all'importo accantonato ed evidenziare a sopravvenienza passiva le somme pignorate a titolo di interessi e spese.

Il giudizio di opposizione al decreto ingiuntivo, tutt'ora in corso, prevede la prossima udienza nel mese di maggio p.v.

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
2.787	980	1.807

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	980
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.807
Utilizzo nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	1.807
Valore di fine esercizio	2.787

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.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
21.031.124	49.221.365	(28.190.241)

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	19.578	28.764	48.342	48.342		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	3.823	(1.081)	2.742	2.742		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.100	624	1.724	1.724		
Altri debiti	49.196.863	(28.218.547)	20.978.316	20.978.316		
Totale debiti	49.221.365	(28.190.241)	21.031.124	21.031.124		

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	7.555	0	0	7.555
Fornitori c/fatture da ricevere	40.787	0	0	40.787
Debito v/ MIUR anticipazione progetto BIO4BIO	4.222.832			4.222.832
Debiti verso soci esecutori per progetto BIO4BIO ex Avviso 713/Ric.	8.445.664	0	0	8.445.664
Debiti verso soci esecutori per progetti ex Avviso 713/Ric.	8.098.727	0	0	8.098.727
Debiti verso i dipendenti	9.049	0	0	9.049
Debiti verso enti previdenziali	1.724	0	0	1.724
Debiti verso Erario	2.742	0	0	2.742
Debiti verso Collegio Sindacale per compensi dovuti anno 2016	29.193	0	0	29.193

Debiti verso Collegio Sindacale per compensi dovuti anno 2017	28.302	0	0	28.302
Debiti diversi	58.867	0	0	58.867
Debiti per Fidejussioni	85.682	0	0	85.682
Totale	21.031.124	0	0	21.031.124

Debiti verso fornitori	
Consorzio Siciliano Pesca	7.320
Aruba SpA	12
Assiteca SpA	70
Consorzio Siciliano Pesca	37
Infocamere	7
SdS Srl	90
Sprinkler Srl	20
TOTALE	7.555

Debiti verso soci esecutori per progetto BIO4BIO ex Avv. 713/Ric.	
Debiti verso CoRiSvI rif. progetto BIO4BIO	1.774.870
Debiti verso UNIPA rif. progetto BIO4BIO	1.265.504
Debiti verso UNIME rif. progetto BIO4BIO	1.301.612
Debiti verso CorFilCarni rif. progetto BIO4BIO	268.560
Debiti verso UNICT rif. progetto BIO4BIO	990.846
Debiti verso CNR rif. progetto BIO4BIO	1.345.716
Debiti verso Consorzio Innova Agro Sicilia rif. progetto BIO4BIO	793.440
Debiti verso Consorzio Ballatore rif. progetto BIO4BIO	74.880
Debiti verso AAT S.p.A. rif. progetto BIO4BIO	435.836
Debiti verso CORERAS rif. progetto BIOBIO	194.400
TOTALE	8.445.664

Commento: La voce "Debiti verso soci esecutori per progetto BIO4BIO ex Avv. 713/Ric.." si riferisce al debito complessivo di questa società consortile nei confronti dei suoi consorziati, al lordo dei trasferimenti già effettuati in conto anticipo, per attività di Ricerca Industriale, Sviluppo Sperimentale e Formazione per la realizzazione del progetto PON_00451_3362376 BIO4BIO. Tali importi rappresentano le agevolazioni correlate alle schede costo allegate al D.D. 4414-2014. L'importo del contributo effettivamente spettante a ciascun socio sarà direttamente correlato alle somme effettivamente ammesse ad agevolazione secondo le previsioni dei Disciplinari di concessione delle agevolazioni.

Debiti verso soci esecutori per restanti progetti ex Avv. 713/Ric.	
Debiti verso AAT rif. progetto DIMESA	167.597
Debiti verso AAT rif. progetto SHELFLIFE	106.775
Debiti verso BALLATORE rif. progetto DIMESA	145.444
Debiti verso CIAS rif. progetto DIMESA	162.110
Debiti verso CIAS rif. progetto SHELFLIFE	400.524
Debiti verso CNR rif. progetto DIMESA	234.646
Debiti verso CNR rif. progetto INNOVAQUA	162.755
Debiti verso CNR rif. progetto PESCA TEC	735.557
Debiti verso CNR rif. progetto SHELFLIFE	737.048
Debiti verso CORISSIA rif. progetto DIMESA	14.606
Debiti verso CORISVI rif. progetto DIMESA	121.443
Debiti verso CORISVI rif. progetto PESCA TEC	122.202

Debiti verso INBB rif. progetto DIMESA	714
Debiti verso INBB rif. progetto PROFOOD	241.158
Debiti verso IZSS rif. progetto DIMESA	126.700
Debiti verso IZSS rif. progetto INNOVAQUA	31.283
Debiti verso IZSS rif. progetto PESCA TEC	70.567
Debiti verso IZSS rif. progetto PROFOOD	36.146
Debiti verso IZSS rif. progetto SHELFLIFE	69.594
Debiti verso PSTS rif. progetto SHELFLIFE	3.149
Debiti verso SECPROFOOD rif. progetto PROFOOD	113.428
Debiti verso UNICT rif. progetto DIMESA	218.566
Debiti verso UNICT rif. progetto PESCA TEC	287.828
Debiti verso UNICT rif. progetto PROFOOD	170.536
Debiti verso UNICT rif. progetto SHELFLIFE	365.866
Debiti verso UNIME rif. progetto DIMESA	48
Debiti verso UNIME rif. progetto INNOVAQUA	668.057
Debiti verso UNIME rif. progetto PESCA TEC	70.400
Debiti verso UNIPA rif. progetto DIMESA	1.333.903
Debiti verso UNIPA rif. progetto INNOVAQUA	236.515
Debiti verso UNIPA rif. progetto PESCA TEC	440.077
Debiti verso UNIPA rif. progetto PROFOOD	503.488
TOTALE	8.098.727

Commento: La voce "Debiti verso soci esecutori per restanti progetti ex Avv. 713/Ric.." si riferisce al debito complessivo di questa società consortile nei confronti dei suoi consorziati, al netto dei trasferimenti già effettuati in conto anticipo, per attività di Ricerca Industriale, Sviluppo Sperimentale e Formazione per la realizzazione dei progetti finanziati a valere sul PON Ricerca e Sviluppo 2007- 2013 - Avv. 713/Ric, ad eccezione del BIO4BIO. Tali importi rappresentano le somme che saranno corrisposte in funzione delle anticipazioni già erogate e gli stralci effettuati dall'AdG MIUR. Come precisato, non tutte le sopramenzionate somme sono state ancora incassate. Si ricorda che tali somme sono esigibili dal momento del loro effettivo trasferimento nelle casse di questa società consortile.

I saldi riferiti ai soci consorzi di imprese si intendono netti, non ritenendo rilevanti le posizioni delle singole imprese coinvolte.

Debiti per Fidejussioni.	
TOTALE	85.682

Commento: La voce afferisce alle somme ingiunte dalla società assicurativa Atradius e relative al secondo e terzo rinnovo semestrale delle polizze fideiussorie PT0606785 e PT 0606790 contratte per ottenere le anticipazioni dei contributi sui progetti BIO4BIO e PROFOOD e pari rispettivamente a € 59.119,66, € 23.650,42 oltre spese legali ed interessi indicate in decreto.

Debiti verso il MIUR per anticipi ricevuti rif. progetti ex Avv. 713 RIC.	
Debito per anticipo agevolazione rif. progetto BIO4BIO	4.222.832
TOTALE	4.222.832

Commenti: La voce "Debiti verso il MIUR per anticipi ricevuti rif. progetti ex Avv. 713 Ric." si riferisce all'anticipo erogato dal MIUR per l'esecuzione del progetto BIO4BIO PON R&C 2007-2013 - Avviso 713/Ric.. Il comma 3 dell'art. 4 dello Statuto prevede che: "Nello svolgimento della propria attività, la Società si avvarrà prioritariamente del personale e delle strutture di ricerca proprie o messe a disposizione dai soci, sempre che l'offerta sia qualitativamente adeguata, disponibile nei tempi dovuti ed economicamente competitiva". Pertanto, detto anticipo è stato trasferito ai soci di questa società consortile, che eseguono attività nel progetto citato.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso imprese controllanti	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia							48.342						2.742	1.724	20.978.316	21.031.124
Totale							48.342						2.742	1.724	20.978.316	21.031.124

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori					48.342	48.342
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari					2.742	2.742

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
545.180	572.166	(26.986)

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Variazioni	Saldo al 31.12.2017
Risconto passivo Contributi straordinari rif. Avviso 713 /Ric.	572.166	- 26.986	545.180

TOTALE	572.166	- 26.986	545.180
---------------	----------------	-----------------	----------------

Commenti - Il conto " Risconto passivo Contributi straordinari rif. Avviso 713/Ric." si riferisce allo storno del contributo straordinario commisurato al 5% del finanziamento pubblico assegnato corrisposto da ciascun consorziato impegnato nei progetti ex Avv. 713/RIC., giusta art. 3.2, lett. v. del contratto siglato con il Distretto. La variazione nel periodo si riferisce all'utilizzo del contributo straordinario per la copertura di costi analiticamente imputabili ai progetti MIUR ex Avv. 713/Ric. 2010.

L'Assemblea dei Soci del Distretto del 30 maggio 2013, all'unanimità, ha deliberato: "di ricomprendere nel versamento del contributo del 5% dell'agevolazione relativa ai progetti finanziati a valere sul PON R&C 2007-2013 - Avviso 713/Ric., il contributo per spese di funzionamento ex art. 7 dello Statuto e art. 12 dei Patti Parasociali relativo agli anni 2011 e 2012 ed ha dato indirizzo al Consiglio di Amministrazione di rendere, se possibile, il Distretto autosostenibile almeno per i tre anni successivi". Pertanto, il Distretto ha provveduto a stornare dall'importo della somma riscontata i crediti in conto funzionamento ex art. 7 dello Statuto ed art. 12 dei Patti Parasociali, relativi agli esercizi 2011 e 2012 e le spese di funzionamento 2013, 2014 e 2015. Nell'esercizio 2017, il contributo straordinario è stato imputato a conto economico con riferimento esclusivo alla copertura dei costi analiticamente imputabili ai progetti ex Avv. 713/Ric., pari a € 26.986.

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		572.166	572.166
Variazione nell'esercizio		(26.986)	(26.986)
Valore di fine esercizio		545.180	545.180

Nota integrativa, conto economico**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
265.527	325.906	(60.379)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni			
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	265.527	325.906	(60.379)
Totale	265.527	325.906	(60.379)

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
Totale	

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
Totale	

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
260.859	306.604	(45.745)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	17	697	(680)
Servizi	194.077	244.934	(50.857)
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	26.405	34.859	(8.454)
Oneri sociali	4.867	9.153	(4.286)
Trattamento di fine rapporto	1.810	2.204	(394)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.199	3.696	(1.497)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	31.484	11.061	20.423
Totale	260.859	306.604	(45.745)

Commenti - La voce "oneri diversi di gestione" è formata soprattutto dalle sopravvenienze passive manifestatesi nel corso dell'esercizio. In fase di erogazione dei saldi progettuali l'Autorità di Gestione MIUR ha trattenuto un importo pari agli interessi attivi maturati sul conto corrente della società in conseguenza alla giacenza delle anticipazioni transitate nel periodo 2014-2015 per il ribaltamento sui progetti DIMESA, PESCATTEC, INNOVAQUA e SHELF LIFE. Tale sopravvenienza ammonta ad € 17.411,79.

Altra sopravvenienza di importo € 12.256,54 è pari alle somme pignorate da controparte a seguito di assegnazione delle somme ingiunte con citato decreto n. 5232/16.

Nella voce "Per servizi" sono ricompresi i costi relativi alla seconda e terza proroga semestrale delle polizze fideiussorie PT0606785 PT0606790 correlate alle anticipazioni dei progetti BIO4BIO e PROFOOD. All'interno della stessa voce confluiscono anche gli Emolumenti dei Consiglieri di Amministrazione e quelli del Collegio Sindacale relativi all'esercizio di riferimento, comprensivi del rimborso delle spese di viaggio e del vitto per i componenti che provengono da fuori provincia.

Di seguito il dettaglio delle voci relative ai costi di gestione evidenziate nell'esercizio ed a seguire il costo relativo al rinnovo delle fideiussioni.

Di seguito il dettaglio delle voci relative ai costi di gestione evidenziate nell'esercizio ed a seguire il costo relativo al rinnovo delle fideiussioni.

1) Costi di Gestione	
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO 17,20	17
RETRIBUZIONI	25.034
RETRIBUZIONI DIFFERITE	1.371
CONTRIBUTI SOCIALI	4.784
INAIL	84
CORSO DI SICUREZZA SUL LAVORO	540
INDENNITA' FINE RAPPORTO	1.810
SERVIZI RESI DA TERZI	567
SPESE DI PULIZIA	538
SERVIZI INTERNET	420
CONSULENZA CONTABILE E FISCALE	9.776
COMPENSI A TERZI	988
CONSULENZE LEGALI	21.563
COMPENSI NOTARILI	590
CONSULENZE DEL LAVORO	704

COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	28.302
CONSULENZE VARIE	6.667
RIMBORSI SPESE	2.086
COMPENSO CONSIGLIERI CDA	21.867
COMPENSO PRESIDENTE CDA	10.833
VIAGGI E TRASFERTE	194
SPESE BANCARIE	287
ASSICURAZIONI	5.261
FIDEIUSSIONE BIO4BIO	59.120
FIDEIUSSIONE PROFOOD	23.650
SPESE POSTALI	123
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0
SPESE VARIE DOCUMENTATE	362
QUOTE ASSOCIATIVE	500
SANZIONI PECUNIARIE	162
DIRITTI CAMERALI	116
TASSA LIBRI SOCIALI	516
IMPOSTA BOLLO	175
AMM. IMPIANTI DI RETE ED ELETTRICI	82
AMM. MOBILI E ARREDI	1.530
AMM. PERSONAL COMPUTERS	442
AMM. PERSONAL COMPUTER MASTER	145
INTERESSI PASSIVI BANCARI	106
INTERESSI PASSIVI PER RAVVEDIMENTO	0
INTERESSI MORATORI	2.912
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	12.238
SOPRAVVENIENZE PASSIVE PROGETTI MIUR AVV 713/RIC	17.412
IRAP	1.745
TOTALE	265.620

2) Costi gestione Straordinaria	
Fideiussione Bio4Bio	59.120
Fideiussione Profood	23.650
TOTALE	82.770

3) Costi Esercizio 2017 scomutati dai costi di gestione	
Compensi Professionali	6.667
Sopravvenienze passive progetto DIMESA	5.287
Sopravvenienze passive progetto SHELF-LIFE	4.337
Sopravvenienze passive progetto PESCA TEC	7.345
Stralcio importo rendicontato anni precedenti	442

Consulenze Notarili per procure e firme autentiche	590
Contributo annuo partecipazione Cluster Nazionale Agrifood	500
TOTALE	26.987

4) Componenti positivi	
Sopravvenienza progetto PESCA TEC	672,82
interessi attivi su c/c	92,85
Arrotondamenti attivi	1,08
Totale	766,75

TOTALE SPESE FUNZIONAMENTO (1-2-3-4) 155.115

Commenti: Le spese di funzionamento per l'anno 2017 ammontano ad euro 155.115, pari al valore delle spese complessive al netto dei costi imputabili con riferimento ai progetti MIUR e dei componenti positivi di bilancio. Tra i costi scomputati dai costi di gestione si segnalano le proroghe delle fidejussioni assicurative collegate ai progetti PROFOOD e BIO4BIO, per le quali i soci esecutori, ciascuno per la quota di propria competenza, si sono contrattualmente impegnati al rimborso, la quota di costo di competenza riferita all'attività del Program Manager dei progetti MIUR ex Avv. 713/Ric., le sopravvenienze passive collegate alle somme trattenute dall'Autorità di gestione MIUR in sede di versamento dei saldi progettuali, il contributo annuo per l'adesione al Cluster Nazionale Agrifood e le spese notarili collegate alle attività necessarie all'incasso dei contributi MIUR e alla partecipazione ai bandi della programmazione 2014-2020.

L'importo di € 155.115, come previsto da Statuto (art. 7) e Patti Parasociali (art.12) è ripartito tra i soci a copertura delle spese di funzionamento ordinario.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(2.923)	345	(3.268)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	94	648	(554)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(3.017)	(303)	(2.714)
Totale	(2.923)	345	(3.268)

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	
Da imprese collegate	
Da imprese controllanti	
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Da altri	
Totale	

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri
--	-------------------

	oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	106
Altri	2.912
Totale	3.017

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
Totale		

Voce di costo	Importo	Natura
Totale		

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.745	19.647	(17.902)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	1.745	19.647	(17.902)
IRES		16.549	(16.549)
IRAP	1.745	3.098	(1.353)
Totale	1.745	19.647	(17.902)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili		
Totale differenze temporanee imponibili		
Differenze temporanee nette		
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio		
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio		
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio		

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio						
di esercizi precedenti						
Totale perdite fiscali						
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza						

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			

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			1			

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	32.700	28.302
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza iniziale, numero	Consistenza finale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale

Totale						

Titoli emessi dalla società

	Numero	Diritti attribuiti
Azioni di godimento		
Obbligazioni convertibili		
Warrants		
Opzioni		
Altri titoli o valori simili		

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

Denominazione	Numero	Caratteristiche	Diritti patrimoniali concessi	Diritti partecipativi concessi	Principali caratteristiche delle operazioni relative

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

	Importo
Impegni	
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	
di cui nei confronti di imprese controllate	
di cui nei confronti di imprese collegate	
di cui nei confronti di imprese controllanti	
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Garanzie	
di cui reali	
Passività potenziali	

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società, ha posto in essere operazioni con parti correlate, relativamente ai seguenti progetti di ricerca industriale, sviluppo sperimentale e formazione relative ai progetti denominati BIO4BIO; DIMESA; INNOVAQUA; PESCA TEC; PROFOOD; SHELF- LIFE di cui all'Avv. 713/ric.

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 sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata**

	Insieme più grande	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa		
Città (se in Italia) o stato estero		
Codice fiscale (per imprese italiane)		
Luogo di deposito del bilancio consolidato		

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
D) Ratei e risconti attivi		
Totale attivo		
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale		
Riserve		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale patrimonio netto		
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti passivi		
Totale passivo		

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente

Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione		
B) Costi della produzione		
C) Proventi e oneri finanziari		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Imposte sul reddito dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio		

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile**Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative****Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

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

Stefano Colazza