

DISTRETTO H-BIO PUGLIA S.C. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	70122 BARI (BA) PIAZZA UMBERTO I N. 1
Codice Fiscale	07379950723
Numero Rea	BA 553133
P.I.	07379950723
Capitale Sociale Euro	161.360 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	RICERCA E SVILUPPO SPERIMENTALE NEL CAMPO DELLE BIOTECNOLOGIE (721100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	4.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.059	8.059
II - Immobilizzazioni materiali	2.820	2.820
Totale immobilizzazioni (B)	10.879	10.879
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.540	4.985
Totale crediti	28.540	4.985
IV - Disponibilità liquide	111.658	153.750
Totale attivo circolante (C)	140.198	158.735
D) Ratei e risconti	527	-
Totale attivo	151.604	174.114
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	161.360	300.000
IV - Riserva legale	-	1
VI - Altre riserve	(1) ⁽¹⁾	3
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(103.773)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(31.648)	(34.871)
Totale patrimonio netto	129.711	161.360
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.893	12.754
Totale debiti	21.893	12.754
Totale passivo	151.604	174.114

(1)

Altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Riserva straordinaria		3
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.404	-
Totale altri ricavi e proventi	21.404	-
Totale valore della produzione	21.404	-
B) Costi della produzione		
7) per servizi	47.563	24.361
14) oneri diversi di gestione	5.490	10.512
Totale costi della produzione	53.053	34.873
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(31.649)	(34.873)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(31.648)	(34.871)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(31.648)	(34.871)

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	(31.648)	(34.871)
Interessi passivi/(attivi)	(1)	(2)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(31.649)	(34.873)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(31.649)	(34.873)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(21.387)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(7.128)	12.338
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(527)	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	14.098	(4.569)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(14.944)	7.769
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(46.593)	(27.104)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1	2
Totale altre rettifiche	1	2
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(46.592)	(27.102)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(2.820)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(8.059)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(10.879)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.499	191.731
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	4.499	191.731
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(42.093)	153.750
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	153.739	-
Danaro e valori in cassa	11	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	153.750	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	111.647	153.739
Danaro e valori in cassa	11	11
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	111.658	153.750

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 una perdita d'esercizio pari a Euro (31.648). Tale perdita è stata limitata ad una cifra assolutamente ragionevole grazie agli sforzi di contenimento dei costi che il presidente ha attuato durante tutto il 2018 considerando che una quota significativa dei costi sostenuti (Euro 15.000) è rappresentata dalle quote di partecipazione al cluster Alisei la cui attività deve considerarsi strategica per gli obiettivi e le finalità del Distretto. La perdita subita potrà essere rinviata ai futuri esercizi atteso che nel 2019 verranno conseguiti ricavi per attività progettuali in grado di garantire il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, è stata costituita il 14.09.2012 e, senza scopo alcuno di lucro, svolge la propria attività nelle seguenti aree strategiche:

A – Prodotti per la diagnostica avanzata: a) diagnostica molecolare (biomarkers individuati attraverso l'utilizzo di test e metodi basati sul DNA/RNA, genomica, proteomica e tecnologie abilitanti, biosensori); b) diagnostica integrata (nuove metodologie diagnostiche e strumentali basate su innovazioni tecnologiche/biotecnologiche).

B- Prodotti per la cura e la riabilitazione: sviluppo di farmaci inclusi la terapia genica o cellulare, ingegneria tissutale (medicina rigenerativa), tecnologie e servizi per drug discovery e drug delivery.

C- Prodotti di bioinformatica: messa a punto di tool per l'acquisizione e l'analisi dei dati biomolecolari.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e 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.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

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

Riconoscimento ricavi

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	8.059	2.820	10.879
Valore di bilancio	8.059	2.820	10.879
Valore di fine esercizio			
Costo	8.059	2.820	10.879
Valore di bilancio	8.059	2.820	10.879

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.059	8.059	

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.759	3.300	8.059
Valore di bilancio	4.759	3.300	8.059
Valore di fine esercizio			
Costo	4.759	3.300	8.059
Valore di bilancio	4.759	3.300	8.059

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.820	2.820	

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.820	2.820
Valore di bilancio	2.820	2.820
Valore di fine esercizio		
Costo	2.820	2.820
Valore di bilancio	2.820	2.820

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
28.540	4.985	23.555

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	-	21.387	21.387	21.387
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.985	2.120	7.105	7.105
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	48	48	48
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.985	23.555	28.540	28.540

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	21.387	21.387
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.105	7.105
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	48	48
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	28.540	28.540

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
111.658	153.750	(42.092)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	153.739	(42.092)	111.647
Denaro e altri valori in cassa	11	-	11
Totale disponibilità liquide	153.750	(42.092)	111.658

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
527		527

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	527	527
Totale ratei e risconti attivi	527	527

Nota integrativa abbreviata, 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
129.711	161.360	(31.649)

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	300.000	(138.640)		161.360
Riserva legale	1	(1)		-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3	(3)		-
Varie altre riserve	-	(1)		(1)
Totale altre riserve	3	(4)		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(103.773)	103.773		-
Utile (perdita) dell'esercizio	(34.871)	34.871	(31.648)	(31.648)
Totale patrimonio netto	161.360	-	(31.648)	129.711

Dettaglio delle varie 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	Possibilità di utilizzazione
Capitale	161.360	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	(1)	
Totale	161.359	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	(1)	

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.893	12.754	9.139

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 fornitori	12.338	(7.128)	5.210	5.210
Debiti tributari	416	1.264	1.680	1.680
Altri debiti	-	15.003	15.003	15.003
Totale debiti	12.754	9.139	21.893	21.893

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	5.210	5.210
Debiti tributari	1.680	1.680
Altri debiti	15.003	15.003
Totale debiti	21.893	21.893

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.404		21.404

Descrizione	31/12/2018	Variazioni
Altri ricavi e proventi	21.404	21.404
Totale	21.404	21.404

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
53.053	34.873	18.180

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Servizi	47.563	24.361	23.202
Oneri diversi di gestione	5.490	10.512	(5.022)
Totale	53.053	34.873	18.180

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1	2	(1)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1	2	(1)
Totale	1	2	(1)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di rinviare la copertura della perdita ai futuri esercizi.

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, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Bari. 12 marzo 2019

Il Consiglio di Amministrazione

Prof.ssa Maria Svelto	Presidente
Prof. Antonio Moschetta	Consigliere
Dott. Ing. Angelo Michele Vinci	Consigliere
Prof.ssa Maria Giuseppina Bozzetti	Consigliere
Dott. Vito Antonio Delvino	Consigliere
Dott. Sergio Fontana	Consigliere
Dott. Francesco Bellifemine	Consigliere