

PATTO TERRITORIALE POLIS SRL ASC

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	MONOPOLI, VIA GARIBALDI, 6
Codice Fiscale	05431930725
Numero Rea	BARI 417765
P.I.	05431930725
Capitale Sociale Euro	141.697 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	649960
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	19.959	19.959
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	875	1.241
III - Immobilizzazioni finanziarie	900	900
Totale immobilizzazioni (B)	1.775	2.141
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.991	170.294
esigibili oltre l'esercizio successivo	709	709
Totale crediti	187.700	171.003
IV - Disponibilità liquide	74.866	94.609
Totale attivo circolante (C)	262.566	265.612
D) Ratei e risconti	17	40
Totale attivo	284.317	287.752
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	40	40
VI - Altre riserve	(2)	(1)
Totale patrimonio netto	141.735	141.736
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.351	1.174
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.495	144.118
Totale debiti	139.495	144.118
E) Ratei e risconti	736	724
Totale passivo	284.317	287.752

Conto economico

31-12-2024 31-12-2023

Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	83.163	94.070
altri	1	-
Totale altri ricavi e proventi	83.164	94.070
Totale valore della produzione	83.164	94.070
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
	410	595
7) per servizi		
	50.243	59.915
8) per godimento di beni di terzi		
	5.400	5.400
9) per il personale		
a) salari e stipendi	16.534	15.848
b) oneri sociali	3.629	3.669
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.190	1.245
c) trattamento di fine rapporto	1.190	1.245
Totale costi per il personale	21.353	20.762
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	366	366
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	366	366
Totale ammortamenti e svalutazioni	366	366
14) oneri diversi di gestione		
	3.726	7.155
Totale costi della produzione	81.498	94.193
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.666	(123)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12	45
Totale proventi diversi dai precedenti	12	45
Totale altri proventi finanziari	12	45
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10	16
Totale interessi e altri oneri finanziari	10	16
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	29
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.668	(94)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.668	2.490
imposte differite e anticipate	-	(2.584)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.668	(94)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia un risultato d'esercizio pari ad € zero, ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € zero, ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 366 e imposte per € 1.668.

Il bilancio chiuso al 31-12-2024, costituito dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società, i risultati delle operazioni, nonché la sua gestione.

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 bis c.c

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società.

Illustrazione dei criteri contabili adottati

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31-12-2024 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intersorsi nell'ultimo esercizio.

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

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

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

Informazioni di carattere generale

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti rilevanti che abbiano modificato o condizionato significativamente l'andamento della gestione.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Sono riepilogati in questa voce i crediti residui nei confronti di Innovapuglia Spa ,per € 19.959, maturati a seguito del ripianamento delle pretese d'esercizio relative ai bilanci 2006, 2009, 2010, 2011 e 2012.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	19.959	0	19.959
Totale crediti per versamenti dovuti	19.959	0	19.959

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si é 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. Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Ammortamenti

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base dell'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	11.541	900	12.441
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.300		10.300
Valore di bilancio	1.241	900	2.141
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	366		366
Totale variazioni	(366)	-	(366)
Valore di fine esercizio			
Costo	11.541	900	12.441
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.666		10.666
Valore di bilancio	875	900	1.775

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	770	10.771	11.541
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	404	9.896	10.300
Valore di bilancio	366	875	1.241
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	116	250	366
Totale variazioni	(116)	(250)	(366)
Valore di fine esercizio			
Costo	770	10.771	11.541
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	520	10.146	10.666
Valore di bilancio	250	625	875

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dal deposito cauzionale versato in riferimento al contratto di locazione relativo agli uffici amministrativi.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	900	0	900	900
Totale crediti immobilizzati	900	0	900	900

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	900	900
Totale	900	900

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Criterio applicato nella valutazione dei crediti

I crediti esposti in bilancio sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo.

Composizione della voce "CH5-quater) – Crediti verso altri" imputata a bilancio, con specifica indicazione della natura dei creditori

Sono compresi in questa voce i crediti verso soci relativi al contributo in conto gestione a copertura dei costi d'esercizio. Tale contributo riconosciuto dai soci a decorrere dall'esercizio 2013 viene determinato dapprima in via previsionale e successivamente a consuntivo. Segue tabella esplicativa della formazione del credito, con precisazione che le differenze nei totali di riga e colonna sono attribuibili agli arrotondamenti all'unità di euro dei singoli importi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	474	0	474	474	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.950	(1.000)	2.950	2.241	709
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	166.579	17.697	184.276	184.276	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	171.003	16.697	187.700	186.991	709

Socio	Contributo Pro-Quota												Totale
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Comune di Alberobello										5.983	6.442	5.695	18.119
Comune di Castellana Grotte										181	442	5.695	6.318
Comune di Conversano										5.983		5.695	11.678
Comune di Mola di Bari											6.442	5.695	12.136
Comune di Monopoli												5.695	5.695
Comune di Noci												5.695	5.695
Comune di Polignano a Mare											6.442	5.695	12.136
Comune di Putignano												5.695	5.695
Comune di Rutigliano												5.695	5.695
Comune di Sammichele di Bari												5.695	5.695
Comune di Turi											6.442	5.695	12.136
Intesa San Paolo												5.116	5.116
Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte											1.770	1.565	3.335
Banca Popolare di Bari Soc.coop. A.r. l.									5.264	5.375	5.787	5.116	21.542
Associazione Sviluppo Polis -												1.044	1.044
Innovapuglia Spa	4.216	5.580	5.859	4.758	6.057	5.722							32.192
A.P.I. Puglie								183	179	183	197	174	916
Federazione Provinciale Coltivatori Diretti						193	188	183	179	183	197	174	1.297
C.C.I.A.A. di Bari												5.116	5.116
Coap S.c.r.l.							565	550	537	548	590	522	3.313
C.I.A. Confederazione Italiana Agricoltori		188	197	160	204	193	188	183	179	183	197	174	2.047
Unione Territoriale del Lavoro - U.G. L. Bari					204	193	188	183	179	183	197	174	1.501
EN.A.I.P.												1.347	1.347
	4.216	5.768	6.057	4.918	6.465	6.300	1.130	1.283	6.517	18.802	35.143	83.163	179.763

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	474	474
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.950	2.950
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	184.276	184.276
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	187.700	187.700

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	94.466	(19.756)	74.710
Denaro e altri valori in cassa	143	13	156
Totale disponibilità liquide	94.609	(19.743)	74.866

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	40	(23)	17
Totale ratei e risconti attivi	40	(23)	17

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
RISCONTI ATTIVI	17

Totale: 17

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Valore di fine esercizio
		Decrementi	
Capitale	141.697	-	141.697
Riserva legale	40	-	40
Altre riserve			
Varie altre riserve	(1)	1	(2)
Totale altre riserve	(1)	1	(2)
Totale patrimonio netto	141.736	1	141.735

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	(2)
Totale	(2)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell'art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di patrimonio netto:

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
		per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	141.697	0	0
Riserva legale	40	0	0
Altre riserve			
Varie altre riserve	(2)	0	0
Totale altre riserve	(2)	0	0
Totale	141.735	0	0

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
Differenze di arrotondamento	(2)
Totale	(2)

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.174
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.177
Totale variazioni	1.177
Valore di fine esercizio	2.351

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	163	(35)	128	128
Debiti verso fornitori	112.015	12.775	124.790	124.790
Debiti tributari	4.315	(3.394)	921	921
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.006	(1.961)	1.045	1.045
Altri debiti	24.619	(12.008)	12.611	12.611
Totale debiti	144.118	(4.623)	139.495	139.495

criterio applicato nella valutazione dei debiti

Non essendosi resa necessaria la valutazione dei debiti secondo il criterio del costo ammortizzato, gli stessi sono stati valutati al valore nominale.

Composizione della voce D14) Altri debiti

La voce debiti diversi accoglie il debito v/dipendenti per retribuzioni e v/collaboratori.

Sono inoltre riepilogate in questa voce le eccedenze di contributo in c/esercizio ricevute dal Comune di Castellana Grotte in relazione al contributo dovuto per gli esercizi del 2020 e 2021 per le quali si è in attesa di ricevere comunicazione per la compensazione con i contributi dovuti per gli esercizi successivi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	128	128
Debiti verso fornitori	124.790	124.790
Debiti tributari	921	921
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.045	1.045
Altri debiti	12.611	12.611
Debiti	139.495	139.495

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

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	139.495	139.495

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	724	12	736
Totale ratei e risconti passivi	724	12	736

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi della produzione

I "costi della produzione", al pari dei ricavi, sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono strettamente inerenti all'attività sociale così come esposta nella relazione sulla gestione.

Tutti i costi sono correlati ai ricavi di cui alla sezione A) del conto economico.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	10
Totale	10

Composizione degli altri proventi finanziari, degli interessi e altri oneri finanziari

Si espone il dettaglio delle poste iscritte in bilancio:

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI ATTIVI DA BANCHE	1
ARROTONDAMENTI ATTIVI	3
ABBUONI ATTIVI FINANZIARI	8
Totale: 12	

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI PASSIVI	2
INTERESSI PASSIVI DEDUCIBILI	8
Totale: 10	

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

Sono calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base dei redditi imponibili dell'esercizio.

Imposte differite/anticipate

Non si sono manifestate differenze temporanee per le quali si sia reso necessario lo stanziamento della fiscalità differita.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	0.50
Totale Dipendenti	0.50

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.250	11.238

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 27 febbraio 2025, con verbale di assemblea straordinaria redatto dal Notaio Carino, essendo venuti meno i presupposti per la continuazione dell'attività, si è deliberata la messa in liquidazione della società, nominando liquidatore l'Avv. Ciaccia Giuseppe.

Azioni proprie e di società controllanti

Non sono presenti azioni proprie o azioni/quote di società controllanti possedute, anche per interposta persona o società fiduciarie.

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

La Legge n.124/2017 introduce all'articolo 1, commi da 125 a 129 alcune misure finalizzate ad assicurare la trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche che si inseriscono in un contesto normativo di fonte europea, oltre che nazionale. Nel nuovo comma 125-quinquies è stata definita la possibilità per i soggetti beneficiari di aiuti di Stato e de minimis di adempiere l'obbligo facendo riferimento al Registro nazionale degli aiuti di Stato (consultabile al seguente link <https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>), che era già stata introdotta dall'articolo 3-quater, comma 2, del decreto legge n. 135/2018.

Ciò premesso, si riportano di seguito i principali criteri adottati in linea con la circolare di Assonime precedentemente richiamata.

Sono state considerate le sovvenzioni, i contributi e i vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dal 1° gennaio al 31 dicembre 2024. Tali importi sono stati rendicontati per le finalità della presente normativa secondo il criterio di cassa, ancorché nel rispetto dei corretti principi contabili la loro imputazione a bilancio si sia determinata perlopiù utilizzando il criterio di competenza.

Di seguito si espongono in forma tabellare le sovvenzioni, i contributi e i vantaggi economici di qualunque genere ricevuti

Contributi in conto esercizio

Ente Erogante	Descrizione	Importo Incassato
Comune di Turi	Contributo costi di esercizio	5.566
Comune di Monopoli	Contributo costi di esercizio	6.442
Comune di Sammichele	Contributo costi di esercizio	6.442
Comune di Putignano	Contributo costi di esercizio	6.442
Comune di Noci	Contributo costi di esercizio	5.730
Comune di Conversano	Contributo costi di esercizio	6.916
Comune di Rutigliano	Contributo costi di esercizio	6.442
CCIAA di Bari	Contributo costi di esercizio	5.787

Nota integrativa, parte finale

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.

Il liquidatore
Avv. Giuseppe Ciaccia

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. commercialista VIPPOLIS LUIGI COSMA , ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società