

CONSORZIO INNOVA FVG

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA JACOPO LINUSSIO 1 AMARO UD
Codice Fiscale	02740620303
Numero Rea	UD 284437
P.I.	02740620303
Capitale Sociale Euro	9.104.347 i.v.
Forma giuridica	ENTE PUBBLICO ECONOMICO
Settore di attività prevalente (ATECO)	682001
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2019 31-12-2018

Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	531
7) altre	2.338	1.066
Totale immobilizzazioni immateriali	2.338	1.597
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.242.813	6.468.396
2) impianti e macchinario	198.606	165.686
3) attrezzature industriali e commerciali	891	10.027
4) altri beni	82.619	84.211
5) immobilizzazioni in corso e acconti	147.915	143.975
Totale immobilizzazioni materiali	6.672.844	6.872.295
Totale immobilizzazioni (B)	6.675.182	6.873.892
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.749	78.563
Totale crediti verso clienti	51.749	78.563
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	519.131	560.909
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.171.500	2.605.800
Totale crediti verso controllanti	2.690.631	3.166.709
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.893	14.433
Totale crediti tributari	14.893	14.433
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.758	78.211
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.655	1.847
Totale crediti verso altri	229.413	80.058
Totale crediti	2.986.686	3.339.763
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.816.428	5.193.174
3) danaro e valori in cassa	198	157
Totale disponibilità liquide	4.816.626	5.193.331
Totale attivo circolante (C)	7.803.312	8.533.094
D) Ratei e risconti	19.846	18.025
Totale attivo	14.498.340	15.425.011
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	9.104.347	9.104.347
III - Riserve di rivalutazione		
	141.656	141.656
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	200.000	200.000
Varie altre riserve	1	-
Totale altre riserve	200.001	200.000

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.522.412)	(2.067.115)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(350.592)	(455.297)
Totale patrimonio netto	6.573.000	6.923.591
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.044.459	1.072.705
Totale fondi per rischi ed oneri	1.044.459	1.072.705
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	260.460	346.482
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	350.668	336.665
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.767.493	2.118.161
Totale debiti verso banche	2.118.161	2.454.826
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.799	77.856
Totale debiti verso fornitori	78.799	77.856
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.757	16.240
Totale debiti tributari	13.757	16.240
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.253	17.894
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.253	17.894
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.792	15.575
esigibili oltre l'esercizio successivo	47.088	53.020
Totale altri debiti	115.880	68.595
Totale debiti	2.353.850	2.635.411
E) Ratei e risconti	4.266.571	4.446.822
Totale passivo	14.498.340	15.425.011

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	384.725	279.856
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	245.566	203.908
altri	109.639	116.568
Totale altri ricavi e proventi	355.205	320.476
Totale valore della produzione	739.930	600.332
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.914	14.065
7) per servizi	403.035	248.958
8) per godimento di beni di terzi	9.308	6.680
9) per il personale		
a) salari e stipendi	255.763	341.686
b) oneri sociali	102.963	117.752
c) trattamento di fine rapporto	23.314	30.258
e) altri costi	-	10.412
Totale costi per il personale	382.040	500.108
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.788	12.116
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	262.840	259.412
Totale ammortamenti e svalutazioni	264.628	271.528
14) oneri diversi di gestione	52.002	46.015
Totale costi della produzione	1.124.927	1.087.354
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(384.997)	(487.022)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	621
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.587	5.551
Totale proventi diversi dai precedenti	6.587	5.551
Totale altri proventi finanziari	6.587	6.172
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	421	2.693
Totale interessi e altri oneri finanziari	421	2.693
17-bis) utili e perdite su cambi	(7)	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	6.159	3.479
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(378.838)	(483.543)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(28.246)	(28.246)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(28.246)	(28.246)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(350.592)	(455.297)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(350.592)	(455.297)
Imposte sul reddito	(28.246)	(28.246)
Interessi passivi/(attivi)	(6.166)	(3.479)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(385.004)	(487.022)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	23.314	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	264.628	271.528
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	28.246	28.246
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	316.188	299.774
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(68.816)	(187.248)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	26.814	2.334
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	943	22.858
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.821)	(12.162)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(180.251)	(121.257)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	380.976	424.103
Totale variazioni del capitale circolante netto	226.661	315.876
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	157.845	128.628
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(50.409)	3.479
(Imposte sul reddito pagate)	-	(2.977)
(Utilizzo dei fondi)	(89.720)	(24.722)
Totale altre rettifiche	(140.129)	(24.220)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	17.716	104.408
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(57.756)	267.112
Disinvestimenti	-	(320.162)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	2
Disinvestimenti	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(57.756)	(53.049)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	13.444
(Rimborso finanziamenti)	(336.665)	(336.664)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(336.665)	(323.221)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(376.705)	(271.862)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	5.193.174	5.464.170
Danaro e valori in cassa	157	1.023

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.193.331	5.465.193
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.816.428	5.193.174
Danaro e valori in cassa	198	157
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.816.626	5.193.331

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Viene sottoposto all'esame del Consorzio Unico il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto finanziario e dalla presente Nota Integrativa, che fornisce l'illustrazione e l'analisi dei dati contabili e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile.

Essa contiene, inoltre, tutte quelle informazioni complementari ritenute utili per dare una rappresentazione veritiera della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile e costituisce ai sensi e agli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

L'ente pubblico economico è interamente partecipato dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Non si è proceduto a determinare l'effetto degli impatti dei cambiamenti di principi contabili sui dati comparativi dell'esercizio precedente in quanto l'attività sarebbe stata eccessivamente onerosa. Pertanto i nuovi principi contabili sono stati applicati unicamente al valore contabile delle attività e passività all'inizio dell'esercizio in corso.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.C., la Nota Integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La Nota Integrativa presenta le informazioni delle voci di Stato Patrimoniale e di Conto Economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

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

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 dell'ente nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Revisore contabile. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. 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.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che ho ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	{3}%
Impianti e macchinari	{7,50}%
Macchinari automatici	{15}%
Attrezzature	{15}%
Mobili e arredi	{12}%
Macchine d'ufficio elettroniche	{20,00}%
Telefonia mobile	{25}%

Si evidenzia che a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 223 del 4 luglio 2006 e succ. mod. ed integrazioni, essendo venuta meno la deducibilità fiscale del costo dei terreni sottostanti i fabbricati commerciali ed industriali di proprietà dell'Ente, in aderenza ai principi Contabili Nazionali ed Internazionali, si è mantenuto separato il valore di dette arce da quello dei rispettivi fabbricati. Non esiste inoltre per la categoria terreni, alla data del 31/12/2019, alcun accantonamento al fondo ammortamento.

I costi di manutenzione e riparazioni ordinari sono addebitati integralmente al conto economico. I costi straordinari aventi natura incrementativa, sono invece attribuiti ai cespiti, cui si riferiscono, ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo al netto di eventuali cessioni di crediti pro soluto.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che tiene conto di specifiche posizioni ritenute a rischio di esigibilità, delle condizioni economiche generali, del settore di riferimento e del rischio paese.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale o numerario.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti 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. Questi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale.

Fondo rischi ed oneri

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

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

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

Fondo TFR

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

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

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono esposti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse e sono rilevati secondo i principi della prudenza, della certezza e della competenza. I ricavi ed i costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Contributi

I contributi in conto esercizio sono iscritti direttamente a conto economico secondo il principio della competenza, sulla base del criterio della corrispondenza dei ricavi e dei costi.

I contributi in conto impianti sugli investimenti effettuati vengono iscritti in bilancio secondo il criterio della competenza correlandoli all'avanzamento dell'investimento, a partire dall'esercizio in cui si è avuta la certezza del diritto del contributo. Tali contributi sono quindi imputati a conto economico in funzione della residua durata economico/tecnica dei beni a cui si riferiscono, ossia in misura proporzionale agli ammortamenti dedotti, riscontando quanto non di competenza. Trattasi di contributi erogati dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia per l'acquisto e la realizzazione di specifici beni strumentali e da soggetti pubblici diversi per progetti specifici. I contributi in conto interessi sono contabilizzati in diminuzione della voce C17 "Interessi ed altri oneri finanziari" in quanto ricevuti nell'esercizio di contabilizzazione degli interessi passivi.

Imposte sul reddito

Le passività per imposte sono calcolate in base all'onere effettivo a carico dell'esercizio, determinato in conformità alle vigenti disposizioni tributarie e sono iscritte al lordo di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta che siano legalmente compensabili tranne il caso in cui ne sia stato chiesto il rimborso. Le imposte vengono contabilizzate nell'esercizio di competenza, indipendentemente dalla data di pagamento. Per tener conto delle relative competenze, le imposte e le tasse così calcolate possono essere rettificare da imposte differite e/o anticipate. In particolare, le imposte anticipate sono iscritte esclusivamente nel caso in cui vi sia la ragionevole certezza di un loro recupero attraverso futuri redditi imponibili. Tali differenze, tenuto conto della legislazione fiscale vigente, sono originate da differenze tra il risultato prima delle imposte derivante dal bilancio civilistico senza interferenze fiscali e l'imponibile fiscale che tiene conto delle rettifiche di natura tributaria.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.338	1.597	741

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Revisore e sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque anni. 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.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	34.095	4.035	38.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.564	2.969	36.533
Valore di bilancio	531	1.066	1.597
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	2.528	2.528
Ammortamento dell'esercizio	531	1.256	1.787
Totale variazioni	(531)	1.272	741
Valore di fine esercizio			
Costo	34.095	6.563	40.658
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.095	4.225	38.320
Valore di bilancio	-	2.338	2.338

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento iscritti con il consenso del Revisore.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/18	Incr.to esercizio	Decr.to esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/19
Costituzione	531			531	0
Trasformazione					
Fusione					
Aumento capitale sociale					
Altre variazioni atto costitutivo					
Totale	531			531	0

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.672.844	6.872.295	(199.451)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nel prospetto seguente, nella voce "Altre variazioni" sono indicate le variazioni in diminuzione del fondo di ammortamento per le dismissioni di cespiti intervenute nel corso dell'esercizio.

	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	8.756.180	1.260.224	71.526	1.375.155	143.975	11.607.060
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.287.784	1.094.538	61.499	1.290.944	-	4.734.765
Valore di bilancio	6.468.396	165.686	10.027	84.211	143.975	6.872.295
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	35.586	580	14.029	3.940	54.135
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	69.725	687	89.234	-	159.646
Ammortamento dell'esercizio	234.476	11.920	823	15.621	-	262.840
Altre variazioni	8.893	78.979	(8.205)	89.234	-	168.901
Totale variazioni	(225.583)	32.920	(9.135)	(1.592)	3.940	(199.450)
Valore di fine esercizio						
Costo	8.765.073	1.235.339	62.527	1.299.950	147.915	11.510.804
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.522.260	1.036.733	61.636	1.217.331	-	4.837.960
Valore di bilancio	6.242.813	198.606	891	82.619	147.915	6.672.844

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2019 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni ai soli fini civilistici ai sensi del D.L. 185/2008.

Descrizione	Rivalutazione di legge	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	3.772.914	1.134.500	4.907.114
Totale	3.772.914	1.134.500	4.907.114

Operazioni di locazione finanziaria

L'Ente non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

L'Ente non detiene partecipazioni.

Attivo circolante

Rimanenze

Non si registrano rimanenze.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.986.686	3.339.763	(353.077)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	78.563	(26.814)	51.749	51.749	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.166.709	(476.078)	2.690.631	519.131	2.171.500
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.433	460	14.893	14.893	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	80.058	149.355	229.413	227.758	1.655
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.339.763	(353.077)	2.986.686	813.531	2.173.155

I Crediti di ammontare rilevante al 31/12/2019 sono rappresentati da crediti vantati nei confronti della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2019 sono così costituiti:

Crediti verso la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia:

Descrizione	Importo
Crediti Progetto Open Innovation System	74.851
Crediti per Contributi c/ Interessi L. R. 1/2005	317.594
Crediti per Contributi c/ Impianti L. R. 1/2005	2.288.206
Crediti Progetto PTP ECOMONT	9.000
Crediti progetto Biocaseus	980
TOTALE	2.690.631

In tale importo risulta compresa anche la quota parte di credito avente scadenza entro i 12 mesi e ammontante a 519.131 euro.

I crediti verso altri al 31/12/2019 pari ad euro 229.413 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per contributeWinhealth	145.753
Crediti progetto ICAP	47.035
Depositi cauzionali per utenze	1.655
Fornitori c/ anticipi	109
Credito vs Reale Mutua Assicurazioni	33.571
Crediti vs/fornitori	706
INAIL dipendenti/collaboratori	584
TOTALE	229.413

In tale importo risulta compresa anche la quota parte di credito avente scadenza entro i 12 mesi e ammontante a 227.758 euro.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 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	51.749	51.749
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.690.631	2.690.631
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.893	14.893
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	229.413	229.413
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.986.686	2.986.686

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Il predetto fondo è stato ridotto nel 2019, per l'importo complessivo di euro 30.763, di cui euro 14.428 utilizzo per svalutazioni, euro 16.335 utilizzo per esuberanza.

Nella tabella sottostante si evidenziano le movimentazioni intervenute dell'esercizio:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018		92.502	92.502
Utilizzo nell'esercizio		30.763	30.763
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2019		61.739	61.739

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.816.626	5.193.331	(376.705)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.193.174	(376.746)	4.816.428
Denaro e altri valori in cassa	157	41	198
Totale disponibilità liquide	5.193.331	(376.705)	4.816.626

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
19.846	18.025	1.821

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni. 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 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci in oggetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti attivi	19.846
	Totale	19.846

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c)

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 7-bis, C.C.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.573.000	6.923.591	(350.591)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	9.104.347	-		9.104.347
Riserve di rivalutazione	141.656	-		141.656
Altre riserve				
Riserva straordinaria	200.000	-		200.000
Varie altre riserve	-	1		1
Totale altre riserve	200.000	1		200.001
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.067.115)	(455.297)		(2.522.412)
Utile (perdita) dell'esercizio	(455.297)	455.297	(350.592)	(350.592)
Totale patrimonio netto	6.923.591	1	(350.592)	6.573.000

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
Capitale	9.104.347	Capitale	B
Riserve di rivalutazione	141.656	Capitale	A;B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	200.000	Capitale	A;B;C
Varie altre riserve	1	Capitale	A;B;C
Totale altre riserve	200.001	Capitale	A;B;C
Utili portati a nuovo	(2.522.412)	Capitale	A;B;C
Totale	6.923.592		

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

A patrimonio netto risultano iscritte riserve straordinarie per un ammontare pari a 200.000 Euro, derivanti dal patrimonio netto della società "Agemont Centro di Innovazione Tecnologica S.r.l."

Inoltre, risulta iscritta la riserva di rivalutazione per un ammontare complessivo di 141.656 Euro conseguente all'adeguamento del fondo imposte differite, acquisito dalla fusione per incorporazione del 2014 e derivante dalla rivalutazione di terreni e fabbricati effettuata ai soli fini civilistici ai sensi del D.L. 185/2008.

Le perdite portate a nuovo sono in parte riferite alla società incorporata Agemont Centro di Innovazione Tecnologica S.r.l. ed in parte alle perdite maturate dall'Ente. In particolare le perdite derivanti da Agemont Centro di Innovazione Tecnologica S.r.l. assommano a 687.650 Euro e quelle dell'Ente a 1.834.762 Euro.

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:

Descrizione	Cap. Soc.le	Ris. di Riv.ne	Ris. Stra. ria	Utili (perdite) portati a nuovo	Ris.to d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	9.104.347	141.656	200.000	(1.692.654)	(374.461)	7.378.889
Destinazione del risultato dell'esercizio						
attribuzione dividendi						
altre destinazioni				(374.461)	374.461	
Altre variazioni						
incrementi						
decrementi						
riclassifiche						
Risultato dell'esercizio precedente					(455.297)	(455.297)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	9.104.347	141.656	200.000	(2.067.115)	(455.297)	6.923.591
Destinazione del risultato dell'esercizio						
attribuzione dividendi						
altre destinazioni				(455.297)	455.297	
Altre variazioni						
incrementi						
decrementi						
riclassifiche						
Risultato dell'esercizio corrente					(350.592)	(350.592)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	9.104.347	141.656	200.000	(2.522.412)	(350.592)	6.573.000

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.044.459	1.072.705	(28.246)

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.072.705	1.072.705
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	28.246	28.246

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	(28.246)	(28.246)
Valore di fine esercizio	1.044.459	1.044.459

La variazione del fondo imposte differite per Euro 28.246 è riferita ad imposte differite di competenza dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
260.460	346.482	(86.022)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	346.482
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	23.314
Utilizzo nell'esercizio	109.336
Totale variazioni	(86.022)
Valore di fine esercizio	260.460

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.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.353.850	2.635.411	(281.561)

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
Debiti verso banche	2.454.826	(336.665)	2.118.161	350.668	1.767.493
Debiti verso fornitori	77.856	943	78.799	78.799	-
Debiti tributari	16.240	(2.483)	13.757	13.757	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.894	9.359	27.253	27.253	-
Altri debiti	68.595	47.285	115.880	68.792	47.088
Totale debiti	2.635.411	(281.561)	2.353.850	539.269	1.814.581

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Mutuo passivo Banca Popolare Friuladria	2.118.161

Trattasi del mutuo stipulato con la Banca Popolare Friuladria per gli interventi di riqualificazione del Centro di Amaro finanziati dalla L.R. 1/2005, art. 6, commi 21-23 ed avente scadenza 05/02/2025. Tale contratto di mutuo è stato acquisito dal Consorzio a seguito di fusione per incorporazione di Agemont CIT S.r.l. avvenuta in data 01/11/2014.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari non sono iscritti debiti per imposta IRES e IRAP.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	2.118.161	2.118.161
Debiti verso fornitori	78.799	78.799
Debiti tributari	13.757	13.757
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.253	27.253
Altri debiti	115.880	115.880
Debiti	2.353.850	2.353.850

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale sui beni dell'ente

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.266.571	4.446.822	(180.251)

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci in oggetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	875
	Ratei passivi interessi mutui	35.071
	Risconto passivo contributi c/interessi	235.420
	Risconto passivo contributi c/imp.	3.993.648
	Risconti passivi (generico)	533
	Risconti passivi Fab. Lab.	1.024
	Totale	4.266.571

Si specifica che i contributi c/ impianti risultano iscritti secondo la tecnica del risconto dando così origine a risconti passivi pluriennali funzionali all'imputazione del contributo a ricavo ripartendo gli effetti economici su base temporale.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dall'Ente, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
739.930	600.332	139.598

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	384.725	279.856	104.869
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	355.205	320.476	34.729
Totale	739.930	600.332	139.598

I ricavi del Consorzio Innova F.V.G. si suddividono in:

Ricavi vendite e prestazioni pari ad € 384.725:

- Ricavi commerciali, riferiti ai canoni di locazione di beni mobili ed immobili ed alle prestazioni di servizi per € 287.341;
- Ricavi commerciali rappresentati da recuperi e rimborsi di spese sostenute per € 97.384;

Altri Ricavi e proventi pari ad € 355.205:

- Ricavi riferiti a contributi ottenuti per la realizzazione di specifici progetti per € 245.566, di cui:
 - Contributi Progetto Open Innovation System € 74.851;
 - Contributo Progetto ICAP € 47.035;
 - Contributo Progetto Winhealth € 122.291;
 - Contributo Progetto PTP ECOMONT € 409;
 - Contributo progetto Biocaseus € 980.
- Contributi in c/impianti su investimenti riferiti all'attività commerciali che sono stati iscritti in bilancio correlandoli all'avanzamento dell'investimento e pertanto in funzione della residua durata economica tecnica dei beni a cui si riferiscono, ossia in misura proporzionale agli ammortamenti dedotti, per un ammontare di € 26.337, di cui:
 - Contributi in c/ impianti L.R. 1/2005 € 25.478 (quota);
 - Contributi in c/ impianti Fab Lab € 859;
- Altri ricavi € 13.371;
- Risarcimento danni € 49.753;
- Sopravvenienze attive € 20.178

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
Ricavi da locazione beni immobili	248.227
Ricavi da locazione beni mobili	31.074
Prestazione di servizi	8.068
Riaddebito spese	97.356
Totale	384.725

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	384.725
Totale	384.725

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.124.927	1.087.354	37.537

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	13.914	14.065	(151)
Servizi	403.035	248.958	154.076
Godimento di beni di terzi	9.308	6.680	2.628
Salari e stipendi	255.763	341.686	(85.923)
Oneri sociali	102.963	117.752	(14.789)
Trattamento di fine rapporto	23.314	30.258	(6.944)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		10.412	(10.412)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.788	12.116	(10.327)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	262.840	259.412	3.428
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	52.002	46.015	5.987
Totale	1.124.927	1.087.354	37.537

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.159	3.479	2.680

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		621	(621)
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	6.587	5.551	1.036
(Interessi e altri oneri finanziari)	(421)	(2.693)	2.272
(Utili (perdite) su cambi	(7)		(7)
Totale	6.159	3.479	2.680

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti vs terzi	421
Totale	421

Si fa presente che gli interessi passivi sul finanziamento bancario ricevuto ai sensi della L.R. 1/2005 risultano completamente coperti da contributo regionale per € 92.061, pertanto ai sensi del Principio Contabile OIC 12 la voce risulta esposta al netto del contributo.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					5.997	5.997
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali					590	590
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					6.587	6.587

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(28.246)	(28.246)	

Non sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio in quanto non dovute. Si è provveduto ad imputare all'esercizio la quota di imposte differite scaturite dalla rivalutazione effettuata negli esercizi precedenti a seguito della rivalutazione ai fini civilistici dei terreni e dei fabbricati.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente,
- gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto.

Prudenzialmente non sono state contabilizzate imposte anticipate derivanti da perdite fiscali.

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
Imposte relative ad esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(28.246)	(28.246)	
IRES	(24.298)	(24.298)	
IRAP	(3.948)	(3.948)	
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale			
Totale	(28.246)	(28.246)	

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
Rivalutazione di terreni e fabbricati	3.844.821	(101.240)	3.743.581	24,00%	24.298	3,90%	3.948

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

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	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Impiegati	8	9	(1)
Operai	-	1	(1)
Totale	8	10	(2)

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

	Amministratori
Compensi	7.963

La cifra esposta rappresenta i compensi erogati nell'esercizio al Presidente del Consiglio di Amministrazione cessato dalla carica in data 02.08.2019. Nel corso del 2019 non sono stati erogati compensi all'Amministratore Unico che ha assunto la carica da agosto 2019.

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

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

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.556
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	12.556

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

L'Ente non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 1 punto 22 bis si precisa che nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate aventi le caratteristiche di essere rilevanti e concluse a non normali condizioni di mercato, ed in quanto tali, degne di essere segnalate. L'ente non ha posto in essere operazioni commerciali con il socio unico Regione

Autonoma Friuli Venezia Giulia, per contro ha ricevuto contributi regolarmente appostati nel conto economico in specifica voce.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

L'ente non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

RENDICONTO FINANZIARIO 2019 REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

Totale Entrate	€	9.188.901.156,15
Totale Spese	€	8.994.337.805,56
Avanzo di amministrazione	€	194.563.350,59

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

Ai sensi della Legge n. 124/2017 e successive modificazioni, si comunica che nel corso dell'esercizio 2019 sono stati concessi al Consorzio contributi pubblici, come di seguito dettagliato:

DATA CONCESSIONE	DESCRIZIONE	ENTE EROGANTE	IMPORTO CONCESSO	IMPORTO EROGATO NEL 2019	IMPORTO DI COMPETENZA ES. 2019	CREDITO CONTRIBUTO AL 31.12.19
Decreto n. 11456 /LAVFORU del 01/12/2017e Decreto n. 12175/LAVFORU del 15/12/2017	<i>Open Innovation System annualità 2017</i>	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	118.017,74	118.017,74	-	-
Decreto n. 10444 /LAVFORU DEL 18 /11/2018	<i>Open Innovation System annualità 2018</i>	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	55.000,00	-	74.850,56	74.850,56
Decreto n. 10478 /LAVFORU DEL 13 /09/2019	<i>Open Innovation System annualità 2019</i>	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	50.000,00	-	-	-
Contratto di Finanziamento del 30/01/2017 e aggiornamenti del 16 /01/2018 e del 17/07 /2018	<i>PROGETTO WINHEALTH INTERREG ITALIA /AUSTRIA (partner)</i>	Provincia Autonoma di Bolzano C.F. 00390090215	152.138,48	--	122.290,95	145.752,43
		Provincia Autonoma di Bolzano	127.715,05	54.361,80	47.035,34	47.035,34

Contratto di finanziamento del 16 /01/2017	PROGETTO ICAP INTERREG ITALIA /AUSTRIA (partner)	C.F. 00390090215				
Decreto n. 3209 /LAVFORU del 11/05 /2017	PROGETTO ECOMONT (partner)	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	9.000,00	--	408,68	9.000,00
Decreto n. 3716 /AGFOR DEL 28/06 /2018	PROGETTO BIOCASEUS (partner)	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	8.500,00	-	980,86	980,86
Decreto n. 626 /SUES DEL 19/02 /2015	L.R. 1/2005 RIQUALIFICAZIONE CENTRO DI AMARO	Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327	4.777.300,00	2.171.500,00	117.539,58	2.605.800,00
TOTALE			5.297.671,27	606.679,54	363.105,97	2.883.419,19

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'esercizio chiuso al 31/12/2019 si chiude con una perdita di euro 350.592 per la quale l'Amministratore Unico propone il riporto al nuovo esercizio.

Nota integrativa, parte finale

Al Consorzio Unico, confermo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Invito pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

L'Amministratore Unico

Ruggiero Baggio



