

# CONSORZIO SVILUPPO INDUSTRIALE DEL SUD PONTINO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA LUNGOMARE CABOTO AREA AGIP SNC - 04024 GAETA (LT)
<b>Codice Fiscale</b>	81003650595
<b>Numero Rea</b>	181876
<b>P.I.</b>	00942320599
<b>Capitale Sociale Euro</b>	2.000.000
<b>Forma giuridica</b>	Enti pubblici economici
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	841230

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	9.434	9.434
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	603.637	534.125
II - Immobilizzazioni materiali	33.988.028	33.197.308
III - Immobilizzazioni finanziarie	35.500	34.500
Totale immobilizzazioni (B)	34.627.165	33.765.933
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.927.096	1.351.460
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.168.423	10.236.494
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	11.095.519	11.587.954
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	44.290	44.290
IV - Disponibilità liquide	65.358	326.057
Totale attivo circolante (C)	11.205.167	11.958.301
D) Ratei e risconti	26.807	22.918
<b>Totale attivo</b>	<b>45.868.573</b>	<b>45.756.586</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.000.000	2.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	17.393	16.790
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	38.607.946	38.576.498
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	62.063	12.048
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	40.687.402	40.605.336
B) Fondi per rischi e oneri	1.133.332	1.248.877
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	291.550	274.136
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.256.551	2.668.004
esigibili oltre l'esercizio successivo	499.701	959.702
Totale debiti	3.756.252	3.627.706
E) Ratei e risconti	37	531
<b>Totale passivo</b>	<b>45.868.573</b>	<b>45.756.586</b>

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	601.501	864.477
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	840.479	1.097.145
Totale altri ricavi e proventi	840.479	1.097.145
Totale valore della produzione	1.441.980	1.961.622
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	48.312	57.387
7) per servizi	846.921	709.031
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	216.363	179.297
b) oneri sociali	56.271	44.094
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.855	15.427
c) trattamento di fine rapporto	17.717	15.004
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	138	423
Totale costi per il personale	290.489	238.818
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	0
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	124.866	876.031
Totale costi della produzione	1.310.588	1.881.267
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	131.392	80.355
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	8.538	3.862
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	8.538	3.862
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi diversi dai precedenti	0	0
Totale altri proventi finanziari	8.538	3.862
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	43.284	43.361
Totale interessi e altri oneri finanziari	43.284	43.361
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(34.746)	(39.499)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	96.646	40.856
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	34.583	28.808
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	34.583	28.808

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	62.063	12.048
------------------------------------	--------	--------

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2020 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal conto economico e dalla Nota integrativa.

Nel 2019 è iniziata la fase ricognitiva per il percorso di attivazione del Consorzio Unico Industriale del Lazio come previsto dalla intervenuta Legge Regionale n° 7 art. 40 del 22 ottobre 2018.

### **Criteri di formazione**

La presente nota integrativa è stata redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile e costituisce, ai sensi dell'articolo 2423, parte integrante del seguente bilancio d'esercizio, compilato conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

### **Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 compensi 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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

### **Immobilizzazioni**

#### **Immateriali**

Sono iscritte al costo originario di acquisto o di produzione determinato ai sensi del n. 1 dell'art. 2426 c.c. Non vi sono ammortamenti.

#### **Materiali**

Sono iscritte al costo originario di acquisto o di produzione determinato ai sensi del n. 1 dell'art. 2426 c.c. Non vi sono ammortamenti per le immobilizzazioni materiali. Gli ammortamenti dei beni relativi alle citate immobilizzazioni non sono stati ancora accantonati in quanto essi riguardano attività di movimentazione e sosta merci, ancora non funzionalmente attivate.

#### **Crediti**

Sono valutati in corrispondenza al valore nominale degli stessi. I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

#### **Debiti**

Sono valutati in corrispondenza al valore nominale degli stessi.

#### **Ratei e risconti**

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

#### **Pareecipazioni**

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione di capitale.

Le partecipazioni che non si ritiene costituiscano un investimento duraturo, sono state iscritte nell'attivo circolante, in quanto per esse si è in attesa delle procedure di liquidazione e chiusura.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere. Sono inseriti i Fondi ex art. 12 d.p.r. 554/99.

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, ed accoglie il debito maturato nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Relativamente al TFR del personale dipendente, risulta sottoscritta dal Consorzio una Polizza Assicurativa Collettiva a garanzia del trattamento di fine rapporto di lavoro con l'INA assicurazioni S.p.a. Polizza n° 54212 e n° 132 /9017779 da cui risulta un accantonamento al 31/12/2020 di € 35.263,20 rispetto al maturato di € 136.271,06 per i dipendenti ancora in servizio. Vi è compreso anche l'ammontare di € 155.278,85 per dipendente già cessato dal servizio in attesa di liquidazione. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate 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.

**Dati sull'occupazione**

L'organo consortile non ha subito variazioni, rispetto al precedente esercizio.

Il contratto di lavoro applicato è il C.C.N.L. dei dipendenti dei Consorzi Industriali stipulato tra la F.I.C.E.I. e le Organizzazioni Sindacali.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>9.434</b>	<b>0</b>	<b>9.434</b>

I crediti vanno riferiti al subentro nella compagine sociale di nuovi soci come da verbale di Assemblea Generale dell'Ente del 28 aprile 2017.

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	-	-	0	0
Rivalutazioni	-	-	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-		0
Svalutazioni	-	-	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	<b>534.125</b>	<b>33.197.308</b>	<b>34.500</b>	<b>33.765.933</b>
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	69.512	2.072.694	0	2.142.206
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.281.974	0	1.281.974
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	0	0
Ammortamento dell'esercizio	-	-		0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	0	0
Altre variazioni	-	-	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>69.512</b>	<b>790.720</b>	<b>0</b>	<b>860.232</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	603.637	-	0	603.637
Rivalutazioni	-	-	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-		0
Svalutazioni	-	-	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	<b>603.637</b>	<b>33.988.028</b>	<b>35.500</b>	<b>34.627.165</b>

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali



	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	18.708	0	0	0	0	-
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	18.708	0	0	0	515.417	534.125
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	69.512	69.512
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	69.512	69.512
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	603.637
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	0	18.708	0	0	0	584.929	603.637

Le variazioni per incrementi di maggior rilievo riguardano:

- Progettazioni per partecipazioni a bandi pubblici (palazzetto dello sport in Formia, valorizzazione chiesa S. Remigio e campo da golf in Formia) per € 15.602,00

- Progetto FEAMP Misura 4.63 Azione 2.1 della Regione Lazio per € 51.870,09

-Spese tecniche per il parcheggio della Ferrovia in Gaeta per € 2.040,00

## Immobilizzazioni materiali

### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	33.130.625	0	66.683	0	0	33.197.308
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	2.031.422	0	41.272	0	0	2.072.694
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.281.974	0	0	0	0	1.281.974
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	749.448	0	41.272	0	0	790.720
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	33.880.073	0	107.955	0	0	33.988.028

## TERRENI E FABBRICATI

Le variazioni riguardano gli incrementi connessi al proseguimento delle opere nel corso dell'esercizio e all'assestamento contabile con l'allocazione delle manutenzioni degli impianti consortili nei conti accessi in funzione dei progetti di riferimento.

Le variazioni per incrementi di maggior rilievo riguardano:

- Lavori connessi alla linea ferroviaria Formia-Gaeta in corso di realizzazione per € 1.431.668,04
- Lavori per ripristino impianti c/o C.Intermodale - Gaeta per € 5.347,15
- Lavori e spese capitalizzate relative a immobili in Gaeta acquisiti ex art. 63 Legge 448/98 per € 164.834,25
- Lavori a completamento del progetto di realizzazione rete di telecomunicazione e larga banda per il cablaggio dell'aggl.to industriale di Penitro, opera chiusa e rendicontata nel 2020 per € 390.767,44
- Attività tecniche connesse alla realizzazione del progetto per le Isole Ecologiche in corso di realizzazione per € 33.313,74
- Lavori impianto fognatura e illuminazione Penitro per € 4.520,00

Le variazioni per decrementi di maggior rilievo riguardano:

- Cessione immobile in Gaeta acquisito da Rete Ferroviaria per € 346.900,00
- Investimenti per progetto in corso si azzerà in quanto portato a completamento le opere relative al progetto Banda Larga in Penitro per € 393.912,66
- Cessione Immobile in Formia acquisito ex art. 63 legge 448/98 per € 518.648,62
- Cessione terreno per insediamenti per € 22.512,33

## ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

Le variazioni in aumento riguardano l'acquisto di sedie ergonomiche per uffici per € 1.272,00 e l'acquisto di uno shelter per € 40.000,00.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	1.000	0	0	0	0	1.000	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	1.000	0	0	0	0	1.000	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	2.500	0	0	0	0	2.500	0	0

### Variazioni e scadenza dei 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
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	-	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	-	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	-	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	33.000	0	33.000	0	0	0
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Denominazione	Città o Stato	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile (Perdita)	% poss.	Valore bilancio

G.A.C. Gruppo Azione Costiera	Gaeta	33.000,00				1.000,00	Tra le
GAL - Territorio dei Parchi	Campodimele	7.000,00				500,00	
Consorzio Diquor	Latina	10.000,00				1.000,00	

immobilizzazioni finanziarie è inserito il credito nei confronti del GAL - Territorio dei Parchi, per la costituzione di un Fondo Patrimoniale destinato ad incrementare il Fondo Patrimoniale di Garanzia Vincolato del GAL. Incremento per la recente adesione al Consorzio "Diquor" distretto ortofrutticolo di qualità per € 1.000

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	33.000	33.000
<b>Totale</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### 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	1.354.110	0	1.354.110	1.354.110	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	0	-	0	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	9.741.408	9.741.408	572.985	9.168.423	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>11.587.954</b>	<b>9.741.408</b>	<b>11.095.519</b>	<b>1.927.095</b>	<b>9.168.423</b>	<b>0</b>

I crediti di ammontare rilevante, al 31-12-2020, sono così costituiti:

I crediti verso altri oltre i 12 mesi, al 31/12/2020, pari a € 9.168.423,08 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti verso Enti Finanziatori per finanziamenti di opere in corso di realizzazione	9.000.000,00
Crediti relativi ai depositi effettuati presso la Cassa DD.PP. e riguardanti le procedure inerenti l'acquisizione di terreni tramite esproprio;	133.159,88
Polizza INA Ass.ni per gli accantonamenti per il T.F.R. personale dipendente	35.263,20
<b>Totale</b>	<b>9.168.423,08</b>

I crediti verso altri entro 12 mesi, al 31-12-2020, pari a Euro 572.985,41 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
I crediti verso altri sono rappresentati da Iva ad esigibilità differita e crediti vs/Erario per IVA. IRES, IRAP	64.370,81
Crediti vari residui attivi	193.573,22
Crediti diversi	69.041,38
Crediti contrattuali da terzi	246.000,00
<b>Totale</b>	<b>572.985,41</b>

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

Area geografica		Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.354.110	1.354.110
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0

Area geografica		Totale
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.741.408	9.741.408
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>11.095.518</b>	<b>11.095.519</b>

## Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	44.290	0	44.290
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	0	0	0
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>44.290</b>	<b>0</b>	<b>44.290</b>

Non vi sono variazioni.

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	318.988	(255.309)	63.679
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	7.069	(5.391)	1.678
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>326.057</b>	<b>(260.700)</b>	<b>65.358</b>

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

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>22.918</b>	<b>0</b>	<b>26.807</b>

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 31-12-2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Riguarda risconti attivi per assicurazioni a cavallo di due anni	5.069,70
C.I.S.E. per quote associative	20.000,00

---

Ratei attivi per interessi di competenza	1.737,50
	26.807,20

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.000.000	0	0	0	0	0		2.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	16.790	0	0	603	0	0		17.393
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	302.291	0	0	11.446	0	0		313.737
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	38.274.207	0	0	20.003	0	0		38.294.210
Totale altre riserve	38.576.498	0	0	31.449	0	0		38.607.946
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	12.048	0	0	50.014	0	0	62.063	62.063
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>40.605.336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62.063</b>	<b>40.687.402</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	38.294.210
<b>Totale</b>	<b>38.294.210</b>

Il Fondo Consortile è costituito dal conferimento di tutti i soci .

Riserva Legale per € 17.392,73

Riserva per Accantonamenti per € 313.736,67

Contributi per OO. PP. per € 38.294.209,84

incrementato da:

finanziamento ricevuto per progetti feamp per € 54.764,35

e riduzione su finanziamento a saldo Progetto Banda Larga in Penitro per € 1.576,46

al netto delle restituzioni di €33.184,95 alla Regione Lazio

## Fondi per rischi e oneri

	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	0	0	0	1.248.877	1.248.877
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	82.000	82.000
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	197.545	197.545
Altre variazioni	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(115.545)</b>	<b>(115.545)</b>
Valore di fine esercizio	0	0	0	1.133.332	1.133.332

Il Fondo per Rischi ed Oneri comprende il Fondo ex art. 12 D.P.R. 554/99 per € 63.608,41 e il Fondo Regione Lazio l. 52/84 a seguito di sentenza per riconoscimento debiti, tutt'ora impugnata in 2° grado, che ha una riduzione di € 197.544,77.

Sono poi stati effettuati accantonamenti per eventuali rimborsi di spese conseguenti a controversie in corso ed all'accantonamento prudenziale per ricorsi pendenti c/o la commissione tributaria per accertamenti, per un totale di € 82.000,00.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	274.136
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	17.414
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>17.414</b>
Valore di fine esercizio	291.550

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2020

Non vi sono anticipazioni erogate.

Relativamente al TFR del personale dipendente, risulta sottoscritta dal Consorzio una polizza Assicurativa collettiva a garanzia del trattamento di fine rapporto di lavoro con la INA Assicurazioni spa. Polizza n° 54212 e n° 132/901779 da cui risulta un accantonamento al 31/12/2020 di € 35.263,20.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti



	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
<b>Obbligazioni</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Obbligazioni convertibili</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso banche</b>	1.543.297	222.922	1.766.219	1.266.518	499.701	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Acconti</b>	292.890	0	292.890	292.890	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	832.105	462.447	1.294.552	1.294.552	0	0
<b>Debiti rappresentati da titoli di credito</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso imprese controllate</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso imprese collegate</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso controllanti</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	-	0	-	0	0	0
<b>Debiti tributari</b>	99.739	18.130	117.869	117.869	0	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	12.283	3.086	15.369	15.369	0	0
<b>Altri debiti</b>	403.479	(134.127)	269.352	269.352	0	0
<b>Totale debiti</b>	3.627.706	572.458	3.756.252	3.256.550	499.701	0

I debiti più rilevanti al 31-12-2020 sono così costituiti:

- Debiti vs/banche per mutui - importo residuo € 499.701,06;  
debiti v/banche per anticipazioni € 1.266.517,59;

- Debiti per acconti  
Debiti per acquisto terrenoe/o fabbricati per un importo di € 208.191,37;  
Debiti per completamento ns. cofinanziamento infrastrutture nel Comune di Campodimele di € 64.699,04;  
Debiti per caparre ricevute per € 20.000,00

- I debiti vs/fornitori per un totale di € 1.294.552,30  
sono rappresentati da debiti vs/fornitori per € 1.131.240,26  
e debiti per fatture da ricevere per € 117.410,04  
Debiti vs fornitore per risarcimento € 45.902,00

- I debiti tributari per un totale di € 117.868,68  
sono rappresentati da ritenute IRPEF trattenute a dicembre da versare a gennaio 2021 per € 17.793,92;  
Accantonamento di imposte di competenza 2020 per € 34.583,00;  
Debiti v/Erario per acconti € 18.997,00  
importo residuo per accantonamento Imposte anni precedenti di € 46.477,57  
e debiti v/erario c/imposta sostitutiva € 17,19;

- I debiti vs/istituti di previdenza sono rappresentati da debiti vs/INPS ed INPDAP per contributi di dicembre da versare a gennaio 2021 e oneri sociali su arretrati dipendenti per € 15.369,15;

- Altri debiti sono rappresentati da:  
c/Clienti per deposito cauzionale € 4.901,62;  
debiti vs/dipendenti per rendimento di polizza e arretrati dal ccnl per € 19.266,86,  
debiti vs./ente consorziato receduto per € 9.433,96;  
debiti v/amministratori per € 71.766,08;  
debiti vs. Collegio Sindacale per € 18.401,18;  
e debiti diversi per € 145.582,66

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica		Totale
<b>Debiti verso banche</b>	1.766.219	1.766.219

<b>Acconti</b>	292.890	292.890
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.294.552	1.294.552
<b>Debiti tributari</b>	117.869	117.869
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	15.369	15.369
<b>Altri debiti</b>	269.352	269.352
<b>Debiti</b>	3.756.251	3.756.252

## Ratei e risconti passivi

### E) Ratei e Risconti

Ratei e risconti passivi

Il rateo passivo è costituito dal saldo INAIL da versare nel 2021 di € 37,36.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	531	(494)	37
<b>Risconti passivi</b>	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	531	(494)	37

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31-12-2020	1.441.980,06		
Saldo al 31-12-2019	1.961.621,79		
Variazioni	(519.641,73)		
Descrizione	31-12-2020	31-12-2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	601.501,38	864.476,49	(262.975,11)
Variazioni rimanenze prodotti	--	--	--
Variazioni lavori in corso su ordinazione	--	--	--
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
Altri ricavi e proventi	840.478,68	1.097.145,30	(256.666,62)
	1.441.980,06	1.961.621,79	(519.641,73)

## Costi della produzione

### B) Costi della produzione

Saldo al 31-12-2020	1.310.588,97		
Saldo al 31-12-2019	1.881.266,85		
Variazioni	(570.677,88)		
Descrizione	31-12-2019	31-12-2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	57.386,57	48.312,38	(9.074,19)
Servizi	709.031,15	846.921,29	137.890,14
Salari e stipendi	179.297,25	216.362,77	37.065,52
Oneri sociali	44.094,29	54.983,61	12.139,03
Trattamento di fine rapporto	15.003,44	17.717,40	2.713,96
Altri costi del personale	423,20	138,00	(285,20)
Oneri diversi di gestione	876.030,95	124.866,45	(751.164,50)
	1.881.266,85	1.310.588,97	(570.677,88)

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31-12-2020	(34.745,26)		
Saldo al 31-12-2019	(39.498,46)		
Variazioni	4.753,20		
Descrizione	31-12-2019	31-12-2020	Variazioni
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--

Proventi diversi dai precedenti	3.862,15		8.538,98	4.676,83
(Interessi e altri oneri finanziari)	(43.360,61)	)	(43.284,24)	(76,37)
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--	--
Totale		(39.498,46)	(34.745,26)	4.753,20

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31-12-2020	34.583,00	Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.	
Saldo al 31-12-2019	28.808,00		
Variazioni	5.775,00		
<b>Imposte</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>Variazioni</b>
Correnti			
IRES	17.495,00	17.106,00	(389,00)
IRAP	11.313,00	17.477,00	6.164,00
Imposte sostitutive	--	--	--
Totale imposte correnti	28.808,00	34.583,00	5.775,00
Differite (anticipate)			
IRES	--	--	--
IRAP	--	--	--
Totale imposte differite (anticipate)	--	--	--
	28.808,00	34.583,00	5.775,00

Prosegue il procedimento di valutazione delle poste di bilancio secondo le indicazioni del Commissario Unico dei Consorzi Industriali del Lazio, per pervenire alla costituzione del Consorzio Unico regionale tramite fusione per incorporazione dei consorzi industriali di Rieti, Roma - Latina, Asi Frosinone, COSILAM (Cassino) e Consorzio Sviluppo Industriale Sud Pontino.

- Gli accertamenti dei Comuni di Formia e Minturno per I.C.I., I.M.U. su immobili acquisiti ex art. 63 e gli accertamenti del comune di Gaeta relativamente all'I.M.U. e T.A.R.S.U., sono stati impugnati e sono in attesa di definizione.

- Controversie legali con ditte per esecuzione lavori contestati.

L'ammontare delle controversie è di circa € 500.000,00. La copertura prevista con la cessione di aree per le quali ad oggi è ancora in corso la definizione degli atti per la sottoscrizione di Preliminare di vendita.

La copertura dei lavori da corrispondere è riportata specificamente nel citato atto.

IL Consorzio non ha mancato di attivare i provvedimenti di contenimento e restrizione assunti in conseguenza dell'emergenza sanitaria COVID-19. Nel 2020 swi è dotato di un protocollo aziendale per la prevenzione del rischio COVID-19.

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. Presenta un utile di € 96.645,83 che dopo l'accantonamento delle imposte diventa di € 62.062,83, che viene proposto di riportate al Fondo Riserva legale ed al Fondo Riserva Utili non divisi.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Forte Salvatore in qualità di arappresentante legale del Consorzio Industriale Sud Pontino dichiara che il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.