

CONSORZIO S.B.C.R.

Sede in VIALE MAZZINI 12 - 00045 GENZANO DI ROMA (RM)

Bilancio al 31/12/2019

Stato patrimoniale attivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali	6.463	5.875
II. Materiali	399.534	396.998
III. Finanziarie		
Totale Immobilizzazioni	405.997	402.873
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- entro 12 mesi	891.749	820.817
- oltre 12 mesi		
- imposte anticipate		
	891.749	820.817
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide		153.934
Totale attivo circolante	891.749	974.751
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	1.297.746	1.377.624
Stato patrimoniale passivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	436.418	436.418
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		

Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
<i>Varie altre riserve</i>		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
9) Riserva fondo dotazione	71.364	71.364
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre...		
		71.364
		71.364
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	62.182	(187.541)
IX. Utile d'esercizio	6.108	249.723
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	576.072	569.964
B) Fondi per rischi e oneri	7.893	
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	713.781	807.660
- oltre 12 mesi		
	713.781	807.660
E) Ratei e risconti		

Totale passivo	1.297.746	1.377.624
-----------------------	------------------	------------------

Conto economico	31/12/2019	31/12/2018
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.000	
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	1.580.415	1.875.652
b) contributi in conto esercizio		
Totale valore della produzione	1.580.415	1.875.652
Totale valore della produzione	1.588.415	1.875.652

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.456	53.673
7) Per servizi	554.990	553.696
8) Per godimento di beni di terzi	2.175	2.045
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	578.447	638.997
b) Oneri sociali	158.915	175.113
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	4.496	
	741.858	814.110
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	227.651	201.965
Totale costi della produzione	1.582.130	1.625.489
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	6.285	250.163

C) Proventi e oneri finanziari

- 15) Proventi da partecipazioni:
- da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da imprese controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti

- altri	_____	_____	
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	_____	_____	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	_____	_____	
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	_____	_____	_____
		177	440
			440

17-bis) utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari		(177)	(440)
---	--	--------------	--------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	_____	_____	
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	_____	_____	

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		6.108	249.723
--	--	--------------	----------------

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite
e anticipate

a) Imposte correnti

b) Imposte relative a esercizi precedenti

c) Imposte differite e anticipate

d) proventi (oneri) da adesione al regime di
consolidato fiscale / trasparenza fiscale

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

6.108

249.723

Presidente
Giuseppe De Righi

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio economico patrimoniale viene redatto in attuazione alle norme sull'armonizzazione dei bilanci degli Enti Locali ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), e viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, quale terzo bilancio sperimentale, evidenziando un Avanzo d'esercizio pari a Euro 6.108.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore delle Biblioteche come meglio evidenziato nella relazione degli amministratori.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono stati fatti di rilievo e si fa presente che il Consorzio ha rispettato il rapporto fra costi sostenuti e risultati conseguiti in linea con le previsioni delineate in fase di programmazione.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in attuazione e ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.875	396.998	402.873
Valore di bilancio	5.875	396.998	402.873
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	588	2.536	3.124
Totale variazioni	588	2.536	3.124
Valore di fine esercizio			
Costo	6.463	399.534	405.997
Valore di bilancio	6.463	399.534	405.997

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.463	5.875	588

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	5.875	5.875
Valore di bilancio	5.875	5.875
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	588	588
Totale variazioni	588	588
Valore di fine esercizio		
Costo	6.463	6.463
Valore di bilancio	6.463	6.463

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
399.534	396.998	2.536

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	396.998	396.998
Valore di bilancio	396.998	396.998
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.536	2.536
Totale variazioni	2.536	2.536
Valore di fine esercizio		
Costo	399.534	399.534
Valore di bilancio	399.534	399.534

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
891.749	820.817	70.932

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	22.810	(7.210)	15.600	15.600
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.891	(4.098)	32.793	32.793
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	761.115	82.241	843.356	843.356
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	820.817	70.932	891.749	891.749

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.600	15.600
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.793	32.793
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	843.356	843.356
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	891.749	891.749

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	153.934	(153.934)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Depositi bancari e postali	153.934	(153.934)
Totale disponibilità liquide	153.934	(153.934)

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
576.072	569.964	6.108

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	436.418	-			436.418
Altre riserve					
Varie altre riserve	71.364	-			71.364
Totale altre riserve	71.364	-			71.364
Utili (perdite) portati a nuovo	(187.541)	249.723			62.182
Utile (perdita) dell'esercizio	249.723	(243.615)		6.108	6.108
Totale patrimonio netto	569.964	6.108		6.108	576.072

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
9) Riserva fondo dotazione	71.364
Totale	71.364

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	436.418	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	71.364	
Totale altre riserve	71.364	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	62.182	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	569.964	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
9) Riserva fondo dotazione	71.364	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	71.364	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	436.418		303.307	(419.483)	320.242
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di fine esercizio	7.893	7.893

Debiti

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
713.781	807.660	(93.879)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	82.233	82.233	82.233
Debiti verso fornitori	733.886	(102.717)	631.169	631.169
Debiti tributari	36.311	(35.932)	379	379
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	37.308	(37.308)	-	-
Altri debiti	154	(154)	-	-
Totale debiti	807.660	(93.879)	713.781	713.781

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	713.781	713.781

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	82.233	82.233
Debiti verso fornitori	631.169	631.169
Debiti tributari	379	379
Totale debiti	713.781	713.781

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.588.415	1.875.652	(287.237)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	8.000		8.000
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.580.415	1.875.652	(295.237)
Totale	1.588.415	1.875.652	(287.237)

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	8.000
Totale	8.000

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	8.000
Totale	8.000

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.582.130	1.625.489	(43.359)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	55.456	53.673	1.783
Servizi	554.990	553.696	1.294
Godimento di beni di terzi	2.175	2.045	130
Salari e stipendi	578.447	638.997	(60.550)
Oneri sociali	158.915	175.113	(16.198)
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	4.496		4.496
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali			

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	227.651	201.965	25.686
Totale	1.582.130	1.625.489	(43.359)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(177)	(440)	263

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(177)	(440)	263
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(177)	(440)	263

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

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Sindaci
Compensi	4.098

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	6.108
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la conversione dei saldi dal sistema Finanziario dell'Ente in applicazione del disposto del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 in tema di armonizzazione.

Presidente
Giuseppe De Righi