

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

**COSTRUZIONI BARLETTA  
S.P.A.**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ROMA RM VIA GIOVANNI  
AMENDOLA 46

Codice fiscale: 08653551005

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

### Indice

|  |    |
|--|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL ..... | 2  |
| Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....                 | 23 |
| Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI .....                           | 25 |
| Capitolo 4 - DICHIARAZIONE .....                               | 27 |

## **COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.**

### Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| <b>Dati anagrafici</b>   |                                      |
|--|--------------------------------------|
| <b>Sede in</b>   | Via Amendola 46 00185<br>Roma RM     |
| <b>Codice Fiscale</b>  | 08653551005                          |
| <b>Numero Rea</b>  | ROMA 1109351                         |
| <b>P.I.</b>  | 08653551005                          |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>   | 15.000 i.v.                          |
| <b>Forma giuridica</b>   | Società a responsabilità<br>limitata |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>  | 412000                               |
| <b>Società in liquidazione</b>   | no                                   |
| <b>Società con socio unico</b>   | si                                   |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>                      | si                                   |
| <b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b> | Gruppo Barletta S.p.a.               |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>  | si                                   |
| <b>Denominazione della società capogruppo</b>  | Gruppo Barletta S.p.a.               |
| <b>Paese della capogruppo</b>  | Italia                               |

v.2.9.4

COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.

## Stato patrimoniale

|  | 31-12-2018  | 31-12-2017 |
|--|-------------|------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>  |             |            |
| <b>Attivo</b>  |             |            |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                     | 0           | 0          |
| B) Immobilizzazioni  |             |            |
| I - Immobilizzazioni immateriali                                       | 5.893       | 8.839      |
| II - Immobilizzazioni materiali  | 56.384.269  | 1.773.924  |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                     | 0           | 0          |
| Totale immobilizzazioni (B)  | 56.390.162  | 1.782.763  |
| C) Attivo circolante   |             |            |
| I - Rimanenze  | 7.173.745   | 55.580.760 |
| II - Crediti   |             |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 236.739     | 1.935.668  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 1.553       | 650.282    |
| imposte anticipate   | 424.102     | 109.847    |
| Totale crediti   | 662.394     | 2.695.797  |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni      | 0           | 0          |
| IV - Disponibilità liquide   | 6.754       | 10.475     |
| Totale attivo circolante (C)   | 7.842.893   | 58.287.032 |
| D) Ratei e risconti  | 32.810      | 54.488     |
| Totale attivo  | 64.265.865  | 60.124.283 |
| <b>Passivo</b>   |             |            |
| A) Patrimonio netto  |             |            |
| I - Capitale   | 15.000      | 15.000     |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 0           | 0          |
| III - Riserve di rivalutazione   | 0           | 0          |
| IV - Riserva legale  | 5.826       | 5.826      |
| V - Riserve statutarie   | 0           | 0          |
| VI - Altre riserve   | 27.245.366  | 27.245.364 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0           | 0          |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (976.262)   | (838.086)  |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | (1.133.818) | (138.176)  |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0           | 0          |
| Totale patrimonio netto  | 25.156.112  | 26.289.928 |
| B) Fondi per rischi e oneri  | 0           | 0          |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato                  | 0           | 0          |
| D) Debiti  |             |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 9.590.911   | 2.631.326  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 29.486.915  | 31.182.782 |
| Totale debiti  | 39.077.826  | 33.814.108 |
| E) Ratei e risconti  | 31.927      | 20.247     |
| Totale passivo   | 64.265.865  | 60.124.283 |

v.2.9.4

COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.

## Conto economico

|   | 31-12-2018  | 31-12-2017 |
|---|-------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |             |            |
| <b>A) Valore della produzione</b>   |             |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 307.021     | 604.659    |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | (97.128)    | 4.753.322  |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti  | (97.128)    | 4.753.322  |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni  | 6.308.735   | 0          |
| 5) altri ricavi e proventi  |             |            |
| altri   | 117.546     | 15.196     |
| Totale altri ricavi e proventi  | 117.546     | 15.196     |
| Totale valore della produzione  | 6.636.174   | 5.373.177  |
| <b>B) Costi della produzione</b>  |             |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 6.437       | 12.473     |
| 7) per servizi  | 5.826.587   | 4.494.902  |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 650         | 0          |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |             |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni                 | 15.224      | 14.698     |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 2.946       | 2.946      |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 12.278      | 11.752     |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 15.224      | 14.698     |
| 14) oneri diversi di gestione   | 1.257.002   | 178.797    |
| Totale costi della produzione   | 7.105.900   | 4.700.870  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | (469.726)   | 672.307    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |             |            |
| 16) altri proventi finanziari   |             |            |
| d) proventi diversi dai precedenti  |             |            |
| altri   | 32          | 36         |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 32          | 36         |
| Totale altri proventi finanziari  | 32          | 36         |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |             |            |
| altri   | 978.379     | 907.932    |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 978.379     | 907.932    |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  | (978.347)   | (907.896)  |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>  |             |            |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)   | 0           | 0          |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | (1.448.073) | (235.589)  |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>   |             |            |
| imposte correnti  | 0           | 36.135     |
| imposte differite e anticipate  | (314.255)   | (132.003)  |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale   | 0           | 1.545      |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate   | (314.255)   | (97.413)   |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | (1.133.818) | (138.176)  |

## **Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018**

### **Nota integrativa, parte iniziale**

#### **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

##### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio. Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

##### **CRITERI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

##### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento ammortizzati in 5 anni derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti un'operazione straordinaria di scissione del dicembre 2015, nella quale la Società, in qualità di beneficiaria, ha ricevuto un ramo d'azienda operativa.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12

macchine ufficio elettroniche: 20%

Non sono stati ammortizzati gli immobili in corso di costruzione, in quanto non ancora idonei a produrre ricavi.

#### **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Più precisamente:

I prodotti in corso di lavorazione sono iscritti in base alle spese sostenute nell'esercizio.

Gli oneri finanziari sono stati inclusi nel valore delle rimanenze per i beni che richiedono un periodo di produzione significativo ricorrendo le condizioni di cui all'OIC 13 par.39.

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato. Non è stato iscritto un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, in quanto tutti i crediti si ritengono recuperabili.

### **Crediti tributari e per imposte anticipate**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

### **Fondi per imposte**

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso.

### **Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, nonché dai rapporti infragruppo.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €56.390.162 (€1.782.763 nel precedente esercizio). Il significativo incremento dipende dalla riclassifica dell'Immobilibile di Roma "De Lollis", precedentemente iscritto tra le rimanenze, a motivo del cambio di destinazione del progetto, che attualmente prevede la realizzazione di un immobile con destinazione ricettiva destinato alla locazione, mentre al termine dell'esercizio precedente il progetto era di tipo residenziale con destinazione alla vendita. Nella tabella sottostante, la voce "Altre variazioni" è da intendersi come "Riclassifica da attivo circolante".

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 8.839                        | 1.800.448                  | 0                            | 1.809.287               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0                            | 26.524                     |                              | 26.524                  |
| <b>Valore di bilancio</b>         | 8.839                        | 1.773.924                  | 0                            | 1.782.763               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                              |                            |                              |                         |
| Ammortamento dell'esercizio       | 2.946                        | 12.278                     |                              | 15.224                  |
| Altre variazioni                  | 0                            | 54.622.623                 | 0                            | 54.622.623              |
| <b>Totale variazioni</b>          | (2.946)                      | 54.610.345                 | 0                            | 54.607.399              |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                              |                            |                              |                         |
| Costo                             | 7.366                        | 56.423.071                 | 0                            | 56.430.437              |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.473                        | 38.802                     |                              | 40.275                  |
| <b>Valore di bilancio</b>         | 5.893                        | 56.384.269                 | 0                            | 56.390.162              |

#### Attivo circolante

##### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

##### Rimanenze

v.2.9.4

COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b> | 48.309.887                 | (48.309.887)              | 0                        |
| <b>Prodotti finiti e merci</b>                         | 7.270.873                  | (97.128)                  | 7.173.745                |
| <b>Totale rimanenze</b>                                | 55.580.760                 | (48.407.015)              | 7.173.745                |

Tra le rimanenze al 31.12.2018 rimangono iscritti gli immobili di Anzio e Latina, e Frascati, provincia di Roma, derivanti dall'attività di costruzione realizzata nell'anno 2011. L'immobile di Roma " De Lollis" è stato riclassificato a Immobilizzazioni in corso. I beni iscritti tra le rimanenze sono integralmente costituiti da beni immobili destinati alla vendita, valutati sulla base di costo specifico di acquisto/costruzione.

La variazione dei prodotti finiti è relativa alle vendite effettuate nell'esercizio.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### **Crediti, distinzione per scadenza e per area geografica**

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari ad € 662.394. Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione del crediti per scadenza (tutti entro l'esercizio), ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile. Tutti i crediti sono verso società o privati residenti in Italia.

|   | 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>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>  | 138.304                    | 17.021                    | 155.325                  | 155.325                          | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>                               | 23.702                     | (23.702)                  | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 90.569                     | (90.569)                  | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>  | 163.493                    | (82.079)                  | 81.414                   | 81.414                           | 0                                | 0   |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>                                  | 109.847                    | 314.255                   | 424.102                  |                                  |                                  |   |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>  | 2.169.882                  | (2.168.329)               | 1.553                    | 0                                | 1.553                            | 0   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>   | 2.695.797                  | (2.033.403)               | 662.394                  | 236.739                          | 1.553                            | 0   |

### Disponibilità liquide

#### **Disponibilità liquide**

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 9.454                      | (3.121)                   | 6.333                    |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 1.021                      | (600)                     | 421                      |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 10.475                     | (3.721)                   | 6.754                    |

### **Ratei e risconti attivi**

#### **Risconti attivi**

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Risconti attivi</b>                | 54.488                     | (21.678)                  | 32.810                   |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 54.488                     | (21.678)                  | 32.810                   |

La diminuzione di 21.678 € è relativ al rilascio della quota di costo di competenza 2018 delle assicurazioni relative al cantiere in costruzione.

## Oneri finanziari capitalizzati

### Oneri finanziari capitalizzati

Vengono di seguito riportati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile: 876.014 € portati ad incremento del valore dell'Immobile De Lollis, poi riclassificato da rimanenze ad Immobilizzazioni in corso.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €25.156.112 .

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

|  | 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   | 15.000                     | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 15.000                   |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                             | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserve di rivalutazione   | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva legale   | 5.826                      | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 5.826                    |
| Riserve statutarie   | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Altre riserve  |                            |  |                    |                  |            |               |                       |                          |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 26.780.000                 | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 26.780.000               |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 465.363                    | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 465.363                  |
| Varie altre riserve  | 1                          | 0  | 0                  | 0                | 0          | 2             |                       | 3                        |
| <b>Totale altre riserve</b>                                      | <b>27.245.364</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>2</b>      |                       | <b>27.245.366</b>        |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                  | (838.086)                  | 0  | (138.176)          | 0                | 0          | 0             |                       | (976.262)                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                   | (138.176)                  | 0  | 138.176            | 0                | 0          | 0             | (1.133.818)           | (1.133.818)              |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                   | <b>26.289.928</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>2</b>      | <b>(1.133.818)</b>    | <b>25.156.112</b>        |

#### Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione    | Importo  |
|----------------|----------|
| Arrotondamenti | 3        |
| <b>Totale</b>  | <b>3</b> |

v.2.9.4

COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

|  | Valore di inizio esercizio | Altre destinazioni | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale                                       | 15.000                     | 0                  | 0             |                       | 15.000                   |
| Riserva legale                                 | 5.826                      | 0                  | 0             |                       | 5.826                    |
| Altre riserve                                  |                            |                    |               |                       |                          |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 26.780.000                 | 0                  | 0             |                       | 26.780.000               |
| Versamenti a copertura perdite                 | 465.363                    | 0                  | 0             |                       | 465.363                  |
| Varie altre riserve                            | (1)                        | 0                  | 2             |                       | 1                        |
| <b>Totale altre riserve</b>                    | <b>27.245.362</b>          | <b>0</b>           | <b>2</b>      |                       | <b>27.245.364</b>        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                | (359.970)                  | (478.116)          | 0             |                       | (838.086)                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                 | (478.116)                  | 478.116            | 0             | (138.176)             | (138.176)                |
| <b>Totale Patrimonio netto</b>                 | <b>26.428.102</b>          | <b>0</b>           | <b>2</b>      | <b>(138.176)</b>      | <b>26.289.928</b>        |

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto**

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

|  | Importo           | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|--|-------------------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
|  |                   |                  |                              |                   | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| Capitale   | 15.000            |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni                             | 0                 |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserve di rivalutazione   | 0                 |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva legale   | 5.826             |                  | B                            | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserve statutarie   | 0                 |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Altre riserve  |                   |                  |                              |                   |  |                   |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 26.780.000        |                  | A,B,C                        | 26.780.000        | 0  | 0                 |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 465.363           |                  | A,B                          | 0                 | 0  | 0                 |
| Varie altre riserve  | 3                 |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale altre riserve</b>                                      | <b>27.245.366</b> |                  |                              | <b>26.780.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>          |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                 |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Utili portati a nuovo  | 7.341             |                  | A,B                          | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                 |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| <b>Totale</b>  | <b>27.273.533</b> |                  |                              | <b>26.780.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>          |
| <b>Residua quota distribuibile</b>                               |                   |                  |                              | <b>26.780.000</b> |  |                   |

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

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Il prospetto "Riserve di rivalutazione" non contiene valori significativi.

## Debiti

### DEBITI

#### Variazioni e scadenza dei debiti

##### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|   | 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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso soci per finanziamenti                             | 0                          | 134.000                   | 134.000                  | 0                                | 134.000                          | 134.000                                     |
| Debiti verso banche   | 27.588.640                 | 1.629.580                 | 29.218.220               | 1.406.623                        | 27.811.597                       | 885.841                                     |
| Acconti   | 1.958.715                  | 1.691.910                 | 3.650.625                | 3.426.642                        | 223.983                          | 0   |
| Debiti verso fornitori  | 104.721                    | 391.100                   | 495.821                  | 495.821                          | 0                                | 0   |
| Debiti verso controllanti                                       | 1.094.605                  | (794.836)                 | 299.769                  | 60.000                           | 239.769                          | 0   |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 2.708.716                  | 2.250.546                 | 4.959.262                | 3.896.549                        | 1.062.713                        | 0   |
| Debiti tributari  | 241.875                    | 7.711                     | 249.586                  | 249.586                          | 0                                | 0   |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale      | 7.285                      | (2.428)                   | 4.857                    | 4.857                            | 0                                | 0   |
| Altri debiti  | 109.551                    | (43.865)                  | 65.686                   | 50.833                           | 14.853                           | 0   |
| <b>Totale debiti</b>  | <b>33.814.108</b>          | <b>5.263.718</b>          | <b>39.077.826</b>        | <b>9.590.911</b>                 | <b>29.486.915</b>                | <b>1.019.841</b>                            |

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

|                  | Debiti di durata residua superiore a cinque anni | Debiti assistiti da garanzie reali |   | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale     |
|------------------|--|------------------------------------|---|--|------------|
|                  |  | Debiti assistiti da ipoteche       | Totale debiti assistiti da garanzie reali |  |            |
| <b>Ammontare</b> | 885.841  | 27.632.063                         | 27.632.063                                | 11.445.763                             | 39.077.826 |

## Ratei e risconti passivi

### Ratei e risconti passivi

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                          | 20.247                     | 11.680                    | 31.927                   |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>20.247</b>              | <b>11.680</b>             | <b>31.927</b>            |

v.2.9.4

COSTRUZIONI BARLETTA S.P.A.

---

I ratei passivi sono relativi agli interessi sui fidi che vengono addebitati a marzo 2019.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

#### Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

##### VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è pari ad Euro 6.636.174 e comprende:

- Euro 220.000 per vendite immobiliari;
- Euro 87.017 per locazioni;
- Euro 6.308.735 per incremento delle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- Euro 117.546 di altri ricavi e proventi.

La principale voce di 6,3 milioni è rappresentata dalla capitalizzazione dei costi sostenuti per la costruzione dell'immobile De Lollis, iscritto nei precedenti esercizi tra le rimanenze e dal presente esercizio tra le immobilizzazioni in corso, in ragione del cambio di destinazione d'uso dell'immobile.

A tal fine si evidenzia come nel corso dell'esercizio, sia stato stipulato un contratto con un importante operatore internazionale del settore hotellerie di lusso, per la gestione dell'immobile "De Lollis", articolato in un contratto di locazione e contratti di management contract per la gestione condivisa dell'operazione; tale accordo ha rappresentato un rilevante elemento di valorizzazione dell'immobile, iscritto peraltro nel presente bilancio al costo di acquisto/costruzione.

##### COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si evidenzia che nel corso dell'esercizio sono stati sostenuti costi di entità o incidenza eccezionali in relazione alle risoluzioni dei contratti preliminari per l'immobile "De Lollis", per un ammontare di Euro 1,15 milioni.

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

##### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

|        | Imposte correnti | Imposte relative a esercizi precedenti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (Oneri) trasparenza |
|--------|------------------|--|-------------------|--------------------|------------------------------|
| IRES   | 0                | 0                                      | 0                 | 314.255            |                              |
| Totale | 0                | 0                                      | 0                 | 314.255            | 0                            |

##### Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate sono calcolati sulle perdite fiscali riportabili ai fini dell'Ires.

##### Tassazione di Gruppo

La Società ha aderito per il triennio 2017-2019, in qualità di soggetto consolidato, al regime di tassazione di gruppo, disciplinato dagli articoli dal 117 al 129 del TUIR, nell'ambito del quale figura in qualità di soggetto consolidante la controllante diretta Gruppo Barletta S.pa.. Il regolamento interno stipulato tra la Società e la consolidante prevede, tra l'altro, quanto segue:



1. le perdite fiscali generate a partire dal primo periodo di tassazione consolidata e trasferita alla consolidante ed effettivamente utilizzate, sono riconosciute nella misura dell'aliquota IRES vigente;
2. La regolamentazione finanziaria degli effetti fiscali derivanti dal trasferimento delle perdite o degli imponibili è stabilita al momento della liquidazione dell'IRES complessivamente dovuta dalla consolidante.
3. La Società si impegna a mettere a disposizione della Gruppo Barletta S.p.a. le proprie eccedenze di interessi passivi indeducibili ovvero di ROL (reddito operativo lordo) affinché la consolidante possa effettuare la rettifica del reddito imponibile del Gruppo in applicazione del disposto di cui all'art. 96 comma 7 del TUIR. Per contro, la consolidante fiscale s'impegna a corrispondere esclusivamente alla Società apportante l'eccedenza di interessi passivi indeducibili utilizzata ai fini della rettifica del reddito del consolidato fiscale una somma pari al prodotto tra l'aliquota IRES al momento vigente e l'ammontare della predetta eccedenza.
4. Gli effetti relativi alla fiscalità differita sono autonomamente determinati e contabilizzati dalla società nel proprio bilancio d'esercizio.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

La società non occupa personale dipendente.

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

##### **Compensi agli organi sociali**

Per l'esercizio 2018 l'amministratore ha operato a titolo gratuito.

#### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si evidenzia che la società ha prestato fidejussione a favore di Gruppo Barletta S.p.A. per l'importo di Euro 1.950.000, a fronte di un mutuo che presenta al 31/12/2018 un debito residuo di Euro 1.665.000; trattasi di un mutuo ipotecario avente a garanzie il complesso immobiliare di Anzio, di proprietà della società.

#### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

##### **Operazioni con parti correlate**

Eventuali operazioni con parti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato. In tali operazioni rientra il contratto di appalto per lo sviluppo dell'Immobile De Lollis con SACIS Srl, società sottoposta al controllo della controllante, e le service fee amministrative della controllante Gruppo Barletta S.p.A..

Il prospetto "Dettaglio operazioni con parti correlate" non contiene valori significativi.

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

##### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

In data 04/02/2019 con atto a rogito del notaio Giuseppe Coppola di Latina, la società ha cambiato la forma sociale, trasformandosi in società per azioni con aumento del capitale sociale da Euro 15.000 ad Euro 50.000; conseguentemente è stato nominato un Organo di Controllo Contabile, nella forma del Collegio Sindacale.

#### **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

### Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande di imprese di cui si fa parte

Il seguente prospetto riporta le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 22 quinquies e 22 sexies del codice civile:

|  | Insieme più piccolo    |
|--|------------------------|
| Nome dell'impresa                          | Gruppo Barletta S.p.a. |
| Città (se in Italia) o stato estero        | Roma                   |
| Codice fiscale (per imprese italiane)      | 05542581003            |
| Luogo di deposito del bilancio consolidato | Via Amendola 46, Roma  |

### Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

#### Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Gruppo Barletta S.p.a.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

### Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

|   | Ultimo esercizio  | Esercizio precedente |
|---|-------------------|----------------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti    | 0                 | 0                    |
| B) Immobilizzazioni                                   | 43.772.029        | 42.313.037           |
| C) Attivo circolante                                  | 17.855.056        | 12.938.291           |
| D) Ratei e risconti attivi                            | 49.968            | 48.352               |
| <b>Totale attivo</b>                                  | <b>61.677.053</b> | <b>55.299.680</b>    |
| A) Patrimonio netto                                   |                   |                      |
| Capitale sociale                                      | 18.000.000        | 18.000.000           |
| Riserve   | 6.309.800         | 2.251.508            |
| Utile (perdita) dell'esercizio                        | 4.803.826         | 4.058.290            |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                        | <b>29.113.626</b> | <b>24.309.798</b>    |
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 312.319           | 0                    |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 56.348            | 39.283               |
| D) Debiti   | 32.073.681        | 30.875.682           |
| E) Ratei e risconti passivi                           | 121.079           | 74.917               |
| <b>Totale passivo</b>                                 | <b>61.677.053</b> | <b>55.299.680</b>    |

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

|   | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| A) Valore della produzione                      | 3.141.164        | 4.390.991            |
| B) Costi della produzione                       | 4.715.772        | 8.162.456            |
| C) Proventi e oneri finanziari                  | 5.800.614        | 7.571.407            |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | (94.329)         | 0                    |
| Imposte sul reddito dell'esercizio              | (672.149)        | (258.348)            |
| Utile (perdita) dell'esercizio                  | 4.803.826        | 4.058.290            |

### Azioni proprie e di società controllanti

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

#### Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di portare a nuovo la perdita.

## **Nota integrativa, parte finale**

**L'Organo amministrativo**  
**L'AMMINISTRATORE UNICO**  
**ROSALBA LIGUORI**

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

**COSTRUZIONI BARLETTA SPA**

**A SOCIO UNICO**

**SOCIETA' SOTTOPOSTA A DIREZIONE E COORDINAMENTO DI GRUPPO**

**BARLETTA S.P.A.**

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 4 MARZO 2019**

In data odierna alle ore 10:00, presso la sede legale, si è riunita in forma totalitaria l'Assemblea ordinaria dei soci, per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

- 1) Discussione e approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2018, e documenti che lo compongono;
- 2) Delibere inerenti.

A norma di Statuto assume la presidenza dell'assemblea l'Amministratore Unico, Signora, Rosalba Liguori la quale, su designazione unanime degli intervenuti, chiama a fungere da segretario l'Avv. Nicola Adile Diego Vacca, all'uopo invitato che accetta.

Il Presidente, constatata la presenza:

- dell'intero capitale sociale, rappresentato dall'unico socio Gruppo Barletta S.p.A.,
- dei sindaci: Dott. Maurizio Nicola Dattilo, Presidente, e dottori Stefania Barsalini e Emanuele Tommasi di Vignano, sindaci effettivi, tutti collegati in audio conferenza,

**DICHIARA**

l'assemblea atta a deliberare e passa alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno.

Ella illustra la composizione delle principali voci del bilancio corredato della nota integrativa e dopo aver esposto i fatti salienti che hanno caratterizzato l'esercizio appena concluso ed i primi mesi del corrente, risponde esaurientemente ai quesiti posti dai presenti.

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale, dott. Maurizio Nicola Dattilo, il quale legge la relazione dei Sindaci informando anche i presenti delle prossime verifiche che dovranno essere effettuate e delle considerazioni compiute dall'Organo di Controllo.

Al termine della discussione, durante la quale vengono soddisfatte tutte le richieste di informazioni formulate dai convenuti, il Presidente propone all'Assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018, da cui emerge una perdita d'esercizio pari ad Euro 1.133.818.

Dopo breve discussione, l'Assemblea all'unanimità

#### **DELIBERA**

1. di approvare il bilancio al 31.12.2018;
2. di portare interamente a nuovo la perdita di esercizio pari ad € 1.133.818, considerando l'ampia capienza di riserve disponibili del patrimonio netto.

Nulla più essendovi da deliberare e nessuno più chiedendo la parola, il Presidente scioglie la seduta alle ore 10:40 previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

**Il Segretario**

*(Avv. Nicola Adile Diego Vacca)*

**Il Presidente**

*(Sig.ra Liguori Rosalba)*



## **RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DELLA COSTRUZIONI BARLETTA SPA**

All'Assemblea degli azionisti della società Costruzioni Barletta S.p.A.

### **Premessa**

Il collegio sindacale, nominato in data 04/02/2019 e quindi successivamente alla chiusura dell'esercizio solare 2018, è stato nominato per svolgere le funzioni previste dagli articoli 2403 e seguenti del Codice Civile sia quelle previste dall'art. 2409-bis del Codice Civile.

In considerazione della data di nomina, si precisa che il collegio sindacale non ha potuto svolgere l'attività di vigilanza prevista dalla legge e dallo statuto per quello che riguarda gli eventi avvenuti fino alla data di nomina, e quindi per tutto l'esercizio solare 2018.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "*Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010, n.39*" e nella sezione B) la "*Relazione ai sensi dell'art. 2429 co. 2 del Codice Civile*".

### **A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

#### **Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

##### **Giudizio**

Il Collegio Sindacale non ha svolto, per l'esercizio solare 2018, alcuna attività di revisione contabile, in quanto nominato in data successiva alla chiusura dell'esercizio.

Di conseguenza, non siamo titolati dalla Legge ad esprimerci sul Bilancio redatto dagli amministratori della Società.

##### ***Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio***

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

## **B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429 co. 2 del Codice Civile**

### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti del Codice Civile**

Il Collegio Sindacale non ha svolto, per l'esercizio solare 2018, alcuna attività di vigilanza, in quanto nominato in data successiva alla chiusura dell'esercizio.

### **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Il Collegio Sindacale non può esprimersi in ordine al bilancio d'esercizio.

### **B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Il Collegio Sindacale, in quanto non titolato dalla Legge ad esprimersi sul Bilancio e in ordine all'approvazione del Bilancio, si limita a constatare che la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in Nota Integrativa appare conforme alla normativa vigente.

*Milano, 01/03/2019*

#### **Il collegio sindacale**

*Maurizio Nicola Giuseppe Dattilo (Presidente del Collegio Sindacale)*

*Stefania Raffaella Barsalini (Sindaco effettivo)*

*Emanuele Tommasi di Vignano (Sindaco effettivo)*

La sottoscritta Rosalba Liguori, in qualità di Amministratore Unico della società Costruzioni Barletta SpA, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti della società.