

DISTR.TECNOL.SICILIA MICRO E NANO SISTEMI S.C.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	95100 CATANIA (CT) Z.I.VIII STRADA C/O CNR N.5
Codice Fiscale	04620770877
Numero Rea	CT 308056
P.I.	04620770877
Capitale Sociale Euro	624313.29 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SL)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	285	375
4) altri beni	-	2.304
Totale immobilizzazioni materiali	285	2.679
Totale immobilizzazioni (B)	285	2.679
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.076	50.980
Totale crediti tributari	57.076	50.980
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	208.733	406.451
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.036.780	3.402.090
Totale crediti verso altri	10.245.513	3.808.541
Totale crediti	10.302.589	3.859.521
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.810.873	928.978
3) danaro e valori in cassa	85	39
Totale disponibilità liquide	1.810.958	929.017
Totale attivo circolante (C)	12.113.547	4.788.538
D) Ratei e risconti	2.092	4.470
Totale attivo	12.115.924	4.795.687
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	608.313	597.313
IV - Riserva legale	575	575
Totale patrimonio netto	608.888	597.888
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.283	4.249
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	77.862
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.301.228	3.896.119
Totale acconti	11.301.228	3.973.981
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.947	4.440
Totale debiti verso fornitori	29.947	4.440
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.106	6.126
Totale debiti tributari	9.106	6.126
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.023	7.313
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.023	7.313
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.091	145.251

Totale altri debiti	125.091	145.251
Totale debiti	11.472.395	4.137.111
E) Ratei e risconti	29.358	56.439
Totale passivo	12.115.924	4.795.687

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	349.922	292.226
Totale altri ricavi e proventi	349.922	292.226
Totale valore della produzione	349.922	292.226
B) Costi della produzione		
7) per servizi	283.553	184.833
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.021	64.595
b) oneri sociali	3.071	17.745
c) trattamento di fine rapporto	1.066	4.542
e) altri costi	-	85
Totale costi per il personale	17.158	86.967
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	360
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.394	2.405
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.394	2.765
14) oneri diversi di gestione	35.390	11.378
Totale costi della produzione	338.495	285.943
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.427	6.283
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	479	53
Totale proventi diversi dai precedenti	479	53
Totale altri proventi finanziari	479	53
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	479	52
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.906	6.335
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.906	6.335
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.906	6.335

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Imposte sul reddito	11.906	6.335
Interessi passivi/(attivi)	(479)	(52)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	11.427	6.283
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.034	905
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.394	2.765
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.428	3.670
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	14.855	9.953
Variazioni del capitale circolante netto		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	25.507	(4.330)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.378	3.625
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(27.081)	28.183
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	861.118	(126.667)
Totale variazioni del capitale circolante netto	861.922	(99.189)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	876.777	(89.236)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	479	52
(Imposte sul reddito pagate)	(6.315)	(12.300)
Totale altre rettifiche	(5.836)	(12.248)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	870.941	(101.484)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(4.498)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(4.498)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	11.000	(1.020)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	11.000	(1.020)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	881.941	(107.002)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	928.978	1.035.957
Danaro e valori in cassa	39	62
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	929.017	1.036.019
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.810.873	928.978
Danaro e valori in cassa	85	39
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.810.958	929.017

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, così come modificati dal D. Lgs. 17.01.2013 n.6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si precisa che la stessa non ha avuto effetti patrimoniali economici e finanziari sull'andamento della nostra società.

La società ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile" con inizio dal 09 marzo 2020.

La pandemia non ha comportato deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

Gli amministratori hanno valutato che gli effetti della pandemia non siano tali da far sorgere dubbi sulla capacità dell'azienda di continuare ad operare come una entità in funzionamento per un periodo di almeno 12 mesi.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 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.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

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

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C.c)

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

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

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

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dal DM 31/12/88, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Tipo Bene	% Ammortamento
Macchine ufficio elettroniche	33%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%

Crediti

I crediti sono esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate 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.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
285	2.679	(2.394)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	600	13.351	13.951
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	225	11.047	11.272
Valore di bilancio	375	2.304	2.679
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	90	2.304	2.394
Totale variazioni	(90)	(2.304)	(2.394)
Valore di fine esercizio			
Costo	600	13.351	13.951
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	315	13.351	13.666
Valore di bilancio	285	-	285

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
10.302.589	3.859.521	6.443.068

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	50.980	6.096	57.076	57.076	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.808.541	6.436.972	10.245.513	208.733	10.036.780
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.859.521	6.443.068	10.302.589	265.809	10.036.780

La voce "Crediti Tributari" è costituita principalmente dal credito Iva anno 2021 pari ad euro 54.996,00.

La voce "Crediti verso altri" entro 12 mesi pari ad euro 208.733 è composta principalmente da:

Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2019	2.307
Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2020	9.332
Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2021	38.201
Crediti verso soci progetto ADAS+	7.640
Crediti verso soci progetto BEST4U	4.951
Crediti verso soci progetto LSD	30.686
Crediti verso soci progetto AGM4CUHE	31.831
Crediti verso soci progetto BONE	2.884
Crediti verso soci progetto 4FRAILTY	14.347
Crediti verso soci progetto GAN4AP	16.823

La voce "Crediti verso altri" oltre 12 mesi pari ad euro 10.036.780 è rappresentata da:

- quanto a euro 2.917.693 dai crediti verso soggetti diversi per erogazione anticipazione Progetto WINSIC4AP, quanto a euro 249.744 dai crediti verso consorziati per erogazione anticipazione Progetto AGM4CUHE, quanto a euro 141.570 dai crediti verso consorziati per erogazione anticipazione Progetto ADAS+ e quanto a euro 6.401.394 dai crediti verso consorziati per erogazione anticipazione Progetto GUN4AP.
- Crediti verso MUR progetto SMART CONCRETE 6.756
- Crediti verso JU/MUR progetto WINSIC4AP 183.406
- Crediti verso MUR progetto ADAS+ 21.600
- Crediti verso MUR progetto BEST4U 4.644
- Crediti verso MUR progetto LSD 75.887
- Crediti verso MUR progetto BONE 2.417
- Crediti verso MUR progetto 4FRAILTY 13.050
- Credito v/socio prog. SMART CONCRETE 21.178
- Crediti verso MUR progetto GAN4AP 18.609

Si precisa che il credito verso JU/MUR relativo al progetto WINSIC4AP ed il credito verso il MUR relativo ai progetti SMART CONCRETE, ADAS+, BEST4U, LSD, BONE E 4FRAILTY, GAN4AP è stato determinato sulla base delle spese sostenute e rendicontabili.

Il progetto "WInSiC4AP" è un progetto presentato a seguito della call ECSEL_RIA 2016 (Electronic Components and Systems for European Leadership – Research & Innovation Actions), ammesso al finanziamento da parte della Commissione europea ECSEL Joint Undertaking tra i sette progetti europei vincitori del Bando, il cui contratto con la Commissione è stato siglato il 18/5/2017.

Il Progetto AGM4CUHE è un progetto che vuole contribuire a valorizzare e aumentare la fruibilità del patrimonio culturale attraverso la progettazione e lo sviluppo di materiali di nuova generazione che consentano interventi di restauro e di recupero del patrimonio culturale con un approccio moderno e multidisciplinare.

Il Progetto ADAS+ è un progetto che ha la finalità di sviluppare un dimostratore innovativo di assistenza alla guida sicura (ADAS+) capace di monitorare, in maniera tempestiva e continua, sia il livello psico-fisico del guidatore stesso che il suo stato di ebbrezza e la qualità dell'aria dell'abitacolo.

BEST4U è un progetto di ricerca industriale finalizzato a trovare soluzioni per incrementare l'efficienza dei moduli fotovoltaici (oltre il 25%) e migliorare la "bifaccialità".

LiverSmartDrug (LSD)“Micro e nanosistemi innovativi per la cura efficace del Tumore al Fegato”.

Il progetto di ricerca LSD ha come obiettivo la messa a punto di tecnologie innovative per lo sviluppo e la validazione in ambito industriale di sistemi i nanostrutturati macromolecolari per la cura efficace del tumore al fegato in termini di: (a) miglioramento della biodisponibilità dei principi attivi; (b) miglioramento dell'indice terapeutico; (c) rilascio controllato e mirato.

Il progetto GAN4APII progetto GaN4AP (GaN for Advanced Power Applications) ha l'obiettivo sfidante di rendere l'elettronica basata su GaN la tecnologia principale per i dispositivi attivi in tutti i sistemi di conversione di potenza. Un utilizzo pervasivo dell'elettronica GaN consentirà di sviluppare sistemi elettronici di potenza a perdita di energia prossima allo zero, obiettivo perfettamente in linea con la Direttiva sull'Efficienza Energetica (2012/27 / UE) della Commissione Europea. In sintesi, il progetto GaN4AP persegue i seguenti obiettivi: 1.Sviluppo di sistemi elettronici di potenza innovativi per la conversione e la gestione della potenza; 2. Sviluppo di un materiale innovativo (nitruro di scandio di alluminio, AlScN); 3. Sviluppo di una nuova generazione di dispositivi basati su GaN di potenza verticale su architettura MOSFET; 4. Sviluppo di nuove soluzioni GaN intelligenti e integrate (STi2GaN) sia in System in Package (SiP) che variazioni monolitiche.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	57.076	57.076
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.245.513	10.245.513
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.302.589	10.302.589

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.810.958	929.017	881.941

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	928.978	881.895	1.810.873
Denaro e altri valori in cassa	39	46	85
Totale disponibilità liquide	929.017	881.941	1.810.958

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.092	4.470	(2.378)

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.

E' rappresentato, dalla polizze assicurative prestate a garanzia per il Progetto di Ricerca AGM4CUHE e per il Progetto di Ricerca ADAS+.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.470	(2.378)	2.092

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	4.470	(2.378)	2.092

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
608.888	597.888	11.000

In data 15 dicembre 2021 l'assemblea straordinaria dei soci ha deliberato l'ammissione di tre nuovi soci ai sensi dell'articolo 5 dello statuto e conseguentemente l'aumento del capitale sociale da euro 597.887,29 a euro 624.313,29. I tre nuovi soci sono:

- La società ETNA DIGITAL GROWTH s.r.l. quota nominale euro 11.000,00;
- La società BCAME S.r.l. quota nominale euro 10.000,00;
- La società STLab S.r.l. quota nominale euro 6.000,00.

In data 28 dicembre 2021 il socio ETNA DIGITAL GROWTH s.r.l. ha sottoscritto e versato la quota nominale pari a euro 11.000,00.

La sottoscrizione ed il versamento delle quote dei soci STLAB s.r.l. e BCAME s.r.l. è avvenuto rispettivamente il 05.01.2022 ed il 10.01.2022.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Valore di fine esercizio
		Incrementi	
Capitale	597.313	11.000	608.313
Riserva legale	575	-	575
Totale patrimonio netto	597.888	11.000	608.888

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	608.313	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	575	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
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	608.888	

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

Possibilità di utilizzazioni
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D
A,B,C,D

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 seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	598.332	575	1		598.908
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(1)		(1)
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi	1.019				1.019
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente					

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura dell'esercizio precedente	597.313	575			597.888
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi	11.000				11.000
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente					
Alla chiusura dell'esercizio corrente	608.313	575			608.888

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.283	4.249	1.034

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	4.249
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.034
Totale variazioni	1.034
Valore di fine esercizio	5.283

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
11.472.395	4.137.111	7.335.284

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Acconti	3.973.981	7.327.247	11.301.228	-	11.301.228
Debiti verso fornitori	4.440	25.507	29.947	29.947	-
Debiti tributari	6.126	2.980	9.106	9.106	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.313	(290)	7.023	7.023	-
Altri debiti	145.251	(20.160)	125.091	125.091	-
Totale debiti	4.137.111	7.335.284	11.472.395	171.167	11.301.228

I debiti più rilevanti al 31/12/2021 risultano così costituiti:

La voce **“acconti”**, oltre 12 mesi, pari a complessivi euro € 11.301.228, è rappresentata dalle anticipazioni ricevute dalla Commissione Europea (ECSEL JOINT UNDERTAKING) relative al progetto WINSIC4AP pari ad euro 3.493.345, dalle anticipazioni ricevute relative al progetto AGM4CUHE pari ad euro 249.774, dalle anticipazioni ricevute dal MUR relative al progetto ADAS+ pari ad euro 153.000 e dalle anticipazioni ricevute dal MUR relative al progetto GAN4AP per euro 7.405.109.

La voce **“Debiti tributari”** è rappresentata principalmente dalle ritenute d'acconto operate nel mese di dicembre 2021 e versate il 16 gennaio 2022.

La voce **“Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale”** riguarda il debito INPS ed INAIL relativo alle ritenute dei lavoratori dipendenti, ai compensi per collaborazioni a progetto ed a favore dell'amministratore delegato.

La voce **“Altri Debiti”**, entro 12 mesi, è costituita principalmente da:

- compensi maturati e spese sostenute dai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale non ancora corrisposti/rimborsate alla data del 31.12.2021 pari ad euro 23.959;
- debiti verso soci, pari ad euro 67.596, per contributo straordinario da rimborsare;
- debiti verso dipendenti e collaboratori pari ad euro 12.505;
- debiti verso consorziati pari ad euro 19.182 per contributi ordinari da rimborsare.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	11.301.228	11.301.228
Debiti verso fornitori	29.947	29.947
Debiti tributari	9.106	9.106
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.023	7.023
Altri debiti	125.091	125.091
Debiti	11.472.395	11.472.395

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	11.301.228	11.301.228
Debiti verso fornitori	29.947	29.947
Debiti tributari	9.106	9.106
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.023	7.023
Altri debiti	125.091	125.091

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Totale debiti	11.472.395	11.472.395

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
29.358	56.439	(27.081)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	56.439	(27.081)	29.358
Totale ratei e risconti passivi	56.439	(27.081)	29.358

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La voce risconto passivo è rappresentata dal riaddebito ai consorziati esecutori del progetto AGM4CUHE e del progetto ADAS+ del costo della polizza assicurativa Atradius prestata a garanzia e dal rimborso dei costi supplementari che saranno sostenuti negli esercizi successivi dal Distretto per l'attuazione dei Progetti ADAS+ e AGM4CUHE.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
349.922	292.226	57.696

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Altri ricavi e proventi	349.922	292.226	57.696
Totale	349.922	292.226	57.696

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende principalmente:

- **per euro 83.319,00** contributi ordinari dovuti dai soci per l'anno 2021, di cui Euro 20.000,00 dovuti, in misura fissa, dalle Università di Catania, Palermo e Messina e dall'Istituto Nazionale di Astrofisica ed Euro 63.319,00 dovuto dai soci-imprese; ai sensi dell'art. 7 dello Statuto, l'entità del versamento dovuto dai soci-imprese è determinata in misura proporzionale alla rispettiva quota di partecipazione al capitale sociale e calcolata sull'ammontare delle spese di funzionamento del Distretto, dedotta la somma dei versamenti dovute dalle tre Università e dell'Istituto Nazionale di Astrofisica;
- **per euro 77.862,00** contributi straordinari dovuti dai soci esecutori dei progetti di ricerca per i costi sostenuti nell'anno 2021, ma relativi ad attività o progetti svolti o avviati nel periodo 2013-2017;
- **per euro 7.540,00** contributo JU/ MUR progetto WINSIC4AP;
- **per euro 7.939,00** contributo MUR Progetto ADAS+;
- **per euro 8.783,00** contributo straordinario Progetto ADAS+;
- **per euro 279,00** contributo straordinario progetto AGM4CUHE;
- **per euro 31.957,00** contributo straordinario progetto LSD;
- **per euro 60.657,56** contributo MUR progetto LSD;
- **per euro 18.609,00** contributo MUR progetto GAN4AP;
- **per euro 16.824,00** contributo straordinario GAN4AP;
- **per euro 279,00** contributo straordinario progetto BEST4U;
- **per euro 2.417,00** contributo MUR progetto BONE,
- **per euro 2.884,00** contributo straordinario soci progetto BONE;
- **per euro 13.050,00** contributo MUR progetto 4FRIALTY;
- **per euro 14.347,00** contributo straordinario soci progetto 4FRIALTY.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
338.495	285.943	52.552

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci			
Servizi	283.553	184.833	98.720
Salari e stipendi	13.021	64.595	(51.574)
Oneri sociali	3.071	17.745	(14.674)
Trattamento di fine rapporto	1.066	4.542	(3.476)
Altri costi del personale		85	(85)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ammortamento immobilizzazioni immateriali		360	(360)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.394	2.405	(11)
Oneri diversi di gestione	35.390	11.378	24.012
Totale	338.495	285.943	52.552

La voce costi per servizi comprende:

Compenso collaboratori a progetto e rimborsi spese	159.328
Compenso consulenti esterni	24.222
Compenso collegio sindacale e rimborsi spese	18.200
Compenso Amministratore Delegato	52.200
Assicurazioni	5.794
Servizi resi da terzi (registr. brevetti, consul.informatica)	11.982
Mostre e convegni	6.000
Spese bancarie	962
Spese postali	67
Cancelleria	240
Rimborso spese (collaboratori, cda)	1.950
Spese forfettarie servizi comuni Unipa	529

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
479	52	427

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	479	53	426
(Interessi e altri oneri finanziari)		(1)	1
Totale	479	52	427

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
11.906	6.335	5.571

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	11.906	6.335	5.571
IRES	2.370	2.729	(359)
IRAP	9.536	3.606	5.930
Totale	11.906	6.335	5.571

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	2	(1)
Operai			
Altri			
Totale	1	2	(1)

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	52.200	18.200

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

DENOM.SOGG.EROGANTE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
ECSEL-JU	7.405.109	31 MAGGIO 2021	PROG.GAN4AP

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto _____ iscritto all'albo dei _____ di _____ al n. _____ quale incaricato della società', ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, __/__/____