

**DISTR.TECNOL.SICILIA MICRO E NANO SISTEMI S.C. a R.
L.**

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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	616.000 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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	720	1.080
Totale immobilizzazioni immateriali	720	1.080
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	555	-
4) altri beni	201	284
Totale immobilizzazioni materiali	756	284
Totale immobilizzazioni (B)	1.476	1.364
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.234	25.489
Totale crediti tributari	35.234	25.489
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	800.602	698.003
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.799.616	-
Totale crediti verso altri	2.600.218	698.003
Totale crediti	2.635.452	723.492
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.650.011	3.089.366
3) danaro e valori in cassa	62	36
Totale disponibilità liquide	1.650.073	3.089.402
Totale attivo circolante (C)	4.285.525	3.812.894
D) Ratei e risconti	6.424	-
Totale attivo	4.293.425	3.814.258
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	616.000	616.000
IV - Riserva legale	575	575
V - Riserve statutarie	-	10.924
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2) ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	(2)	1
Totale patrimonio netto	616.573	627.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.446	1.561
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	298.394	464.088
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.641.178	2.012.737
Totale acconti	2.939.572	2.476.825
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.988	17.863
Totale debiti verso fornitori	13.988	17.863
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	7.824	9.618
Totale debiti tributari	7.824	9.618
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.380	4.967
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.380	4.967
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	701.218	675.924
Totale altri debiti	701.218	675.924
Totale debiti	3.667.982	3.185.197
E) Ratei e risconti	6.424	-
Totale passivo	4.293.425	3.814.258

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	1

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	341.331	391.189
Totale altri ricavi e proventi	341.331	391.189
Totale valore della produzione	341.331	391.189
B) Costi della produzione		
7) per servizi	300.785	343.014
9) per il personale		
a) salari e stipendi	12.413	12.481
b) oneri sociali	3.946	3.840
c) trattamento di fine rapporto	890	874
Totale costi per il personale	17.249	17.195
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	360	902
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	128	83
Totale ammortamenti e svalutazioni	488	985
14) oneri diversi di gestione	9.960	13.412
Totale costi della produzione	328.482	374.606
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.849	16.583
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	39	2.452
Totale proventi diversi dai precedenti	39	2.452
Totale altri proventi finanziari	39	2.452
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5	1.052
Totale interessi e altri oneri finanziari	5	1.052
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	34	1.400
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	12.883	17.983
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.883	17.983
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.883	17.983

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Imposte sul reddito	12.883	17.983
Interessi passivi/(attivi)	(34)	(1.400)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	12.849	16.583
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	885	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	488	985
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.373	985
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	14.222	17.568
Variazioni del capitale circolante netto		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.875)	2.942
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.424)	23.640
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.424	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.428.428)	(1.363.234)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.432.303)	(1.336.652)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.418.081)	(1.319.084)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	34	1.400
(Imposte sul reddito pagate)	(9.755)	(8.268)
(Utilizzo dei fondi)	-	871
Totale altre rettifiche	(9.721)	(5.997)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.427.802)	(1.325.081)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(600)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(600)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(10.927)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(10.927)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.439.329)	(1.325.081)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.089.366	4.414.432
Danaro e valori in cassa	36	51
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.089.402	4.414.483
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.650.011	3.089.366
Danaro e valori in cassa	62	36
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.650.073	3.089.402

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2018 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 e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Bords (IASB).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si rinvia a quanto indicato nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il presente bilancio, al fine di migliorare l'informativa a favore dei soci e dei terzi in genere, è stato redatto in forma ordinaria nonostante sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1^ comma del Codice Civile per la redazione in forma abbreviata; in ottemperanza a quanto dettato dallo statuto della società è stata predisposta la relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e /o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il seguente bilancio 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.c. e 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 aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

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.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

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
Attrezzatura	15%
Mobili e arredi	12%

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Nella rilevazione iniziale dei debiti con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato.

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
720	1.080	(360)

Immateriali

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

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le altre immobilizzazioni immateriali sono rappresentate:

- dai costi sostenuti per la realizzazione del sito Web, ammortizzati in cinque esercizi a quote costanti;
- dai costi sostenuti per l'attività di supporto alla redazione del piano strategico svolta nel 2011 dalla società IBM Italia spa e alla preparazione ed alla stesura della domanda di partecipazione al bando per la presentazione di progetti di ricerca nell'ambito del P.O.N: 2007-2013 svolta nel 2011 dalla società Euris Europe srl, ammortizzati in cinque esercizi a quote costanti;
- da costi da considerare ad utilità pluriennale in quanto riferibili ai progetti finanziati avviati dalla società e relativi al periodo 2012-2015, pari a complessivi euro 197.283,00, ammortizzati in quattro esercizi in quote costanti;
- da costi sostenuti per la registrazione dei brevetti, di cui è titolare la società.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.802	1.800	279.284	287.886
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.802	720	279.284	286.806
Valore di bilancio	-	1.080	-	1.080
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	360	-	360
Totale variazioni	-	(360)	-	(360)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.802	1.800	279.284	287.886
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.802	1.080	279.284	287.166
Valore di bilancio	-	720	-	720

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
756	284	472

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	8.853	8.853
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	8.569	8.569
Valore di bilancio	-	284	284
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	600	-	600
Ammortamento dell'esercizio	45	83	128
Totale variazioni	555	(83)	472
Valore di fine esercizio			
Costo	600	8.853	9.453
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45	8.652	8.697
Valore di bilancio	555	201	756

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.635.452	723.492	1.911.960

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	25.489	9.745	35.234	35.234	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	698.003	1.902.215	2.600.218	800.602	1.799.616
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	723.492	1.911.960	2.635.452	835.836	1.799.616

La voce "Crediti Tributari" è costituita principalmente dal credito Iva anno 2018 pari ad euro 28.922, dal credito Irap pari ad euro 5.421 e dal credito IRES pari ad euro 805.

La voce "Crediti verso altri" entro 12 mesi pari ad euro 800.602 è composta principalmente da:

Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2013	18
Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2014	28
Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2017	2.225

Crediti verso soci per contributo ordinario anno 2018	64.909
Crediti verso soci progetto SMART HEALTH	15.691
Crediti verso socio per progetto SMART CONCRETE	21.178
Crediti verso MIUR progetto SMART HEALTH	574.169
Crediti verso MIUR progetto SMART CONCRETE	6.756
Crediti verso MIUR progetto WINSIC4AP	74.453
Riaddebito spese fideiussione UNI ME CNR	6.750
Deposito cauzionale CONFIDI	7.500

Si precisa che:

- il credito verso il MIUR relativo al progetto SMART HEALTH è stato determinato sulla base delle spese rendicontate e che il credito relativo ai progetti SMART CONCRETE e WINSIC4AP è stato determinato sulla base delle spese sostenute e rendicontabili.

La voce "Crediti verso altri" oltre 12 mesi pari ad euro 1.799.616 è rappresentata dai Crediti verso soggetti diversi per erogazione anticipazione Progetto WINSIC4AP.

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.

"WInSiC4AP" è un progetto il cui partenariato è costituito da 20 soggetti proponenti (medie e grandi imprese, e organismi di ricerca) italiani, francesi, tedeschi e della Repubblica Ceca, progetto che vede il Distretto impegnato come capofila, coordinatore ed interfaccia unica per tutte le attività di project management verso ECSEL JU. In questo progetto il Distretto (oltre che con il coordinamento) è anche impegnato con attività proprie di ricerca e di diffusione dei risultati che saranno in parte implementate dal socio Università di Palermo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.234	35.234
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.600.218	2.600.218
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.635.452	2.635.452

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.650.073	3.089.402	(1.439.329)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.089.366	(1.439.355)	1.650.011
Denaro e altri valori in cassa	36	26	62
Totale disponibilità liquide	3.089.402	(1.439.329)	1.650.073

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

Ratei e risconti attivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.424	6.424

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	6.424	6.424

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 ragioni di tempo.

E' rappresentato dalla polizza assicurativa Atradius prestata a garanzia, relativamente al Progetto di Ricerca Industriale e non preponderante Sviluppo Sperimentale, area di specializzazione "Cultural Heritage", numero identificativo ARS01_00697.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
616.573	627.500	(10.927)

In data 17 dicembre 2018 l'assemblea straordinaria dei soci ha deliberato il recesso del socio IBM Italia S.r.l., determinandone le modalità di rimborso della quota, ed in particolare, per una parte mediante l'utilizzo della riserva straordinaria pari ad euro 10.924,00, avvenuto in data 26 dicembre 2018 e per la parte residua, pari ad euro 12.481,00 mediante la riduzione del capitale sociale da euro 616.000,00 ad euro 603.519,00, che avverrà 90 giorni dopo l'iscrizione della delibera di riduzione del capitale sociale nel Registro delle Imprese.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi	
Capitale	616.000	-	-	616.000
Riserva legale	575	-	-	575
Riserve statutarie	10.924	-	10.924	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	(3)	-	(2)
Totale altre riserve	1	(3)	-	(2)
Totale patrimonio netto	627.500	(3)	10.924	616.573

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Totale	(2)

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	616.000	B
Riserva da soprapprezzo 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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	(2)	
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	616.573	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	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
Totale	(2)	

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	616.000	575	10.925		627.500
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente	616.000	575	10.925		627.500
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(3)		(3)
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi			10.924		10.924
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente					
Alla chiusura dell'esercizio corrente	616.000	575	(2)		616.573

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.446	1.561	885

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.561
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	885
Totale variazioni	885
Valore di fine esercizio	2.446

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.667.982	3.185.197	482.785

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	2.476.825	462.747	2.939.572	298.394	2.641.178
Debiti verso fornitori	17.863	(3.875)	13.988	13.988	-
Debiti tributari	9.618	(1.794)	7.824	7.824	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.967	413	5.380	5.380	-
Altri debiti	675.924	25.294	701.218	701.218	-
Totale debiti	3.185.197	482.785	3.667.982	1.026.804	2.641.178

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

La voce **“acconti”**, entro 12 mesi, pari a complessivi euro € 298.394, è rappresentata dal contributo straordinario dei soci correlato ai costi che saranno sostenuti in esercizi successivi, ma relativi ad attività o progetti svolti o avviati nel periodo 2013-2017.

La voce **“acconti”**, oltre 12 mesi, pari a complessivi euro € 2.641.178, è rappresentata dalle anticipazioni ricevute in data 24-05-2017 ed in data 21-12-2018 dal MIUR relativa al progetto WINSIC4AP.

La voce **“Debiti tributari”** è rappresentata dalle ritenute d'acconto operate nel mese di dicembre 2018 e versate il 16 gennaio 2019.

La voce **“Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale”** riguarda il debito INPS ed INAIL relativo ai compensi per collaborazioni a progetto ed a favore dell'amministratore delegato relativo al mese di dicembre 2018.

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

- debiti verso i soci Italtel, Ismett e ST relativi al Progetto Smart-Health 2.0 pari ad euro 547.741,00 quale contributo maturato al 31.12.2018, il quale verrà corrisposto non appena verrà incassato dal MIUR;
- compensi maturati e spese sostenute dai collaboratori, dai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale non ancora corrisposti/rimborsate alla data del 31.12.2018;
- debiti verso soci, pari ad euro 67.596, per contributo straordinario da rimborsare;
- debiti verso soci, pari ad euro 28.736, per contributi ordinari 2015, 2016, 2017 e 2018 da rimborsare.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	2.939.572	2.939.572
Debiti verso fornitori	13.988	13.988
Debiti tributari	7.824	7.824
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.380	5.380
Altri debiti	701.218	701.218
Debiti	3.667.982	3.667.982

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	2.939.572	2.939.572
Debiti verso fornitori	13.988	13.988
Debiti tributari	7.824	7.824
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.380	5.380
Altri debiti	701.218	701.218
Totale debiti	3.667.982	3.667.982

Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	6.424	6.424
Totale ratei e risconti passivi	6.424	6.424

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. E' rappresentato dalla polizza assicurativa Atradius prestata a garanzia, relativamente al Progetto di Ricerca Industriale e non preponderante Sviluppo Sperimentale, area di specializzazione "Cultural Heritage", numero identificativo ARS01_00697.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
341.331	391.189	(49.858)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Altri ricavi e proventi	341.331	391.189	(49.858)
Totale	341.331	391.189	(49.858)

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende principalmente:

- **per euro 105.191,10** contributi ordinari dovuti dai soci, 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 85.191,10,00 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 165.693,79** contributi straordinari dovuti dai soci esecutori dei progetti di ricerca sulla base delle delibere del consiglio di amministrazione;
- **per euro 67.438,04** contributo MIUR progetto WINSIC4AP.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
328.482	374.606	(46.124)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Servizi	300.785	343.014	(42.229)
Salari e stipendi	12.413	12.481	(68)
Oneri sociali	3.946	3.840	106
Trattamento di fine rapporto	890	874	16
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	360	902	(542)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	128	83	45
Oneri diversi di gestione	9.960	13.412	(3.452)
Totale	328.482	374.606	(46.124)

La voce "costi per servizi" comprende:

Compenso collaboratori a progetto e rimborsi spese		122.842
Compenso consulenti esterni		23.351
Compenso collegio sindacale e rimborsi spese		32.086
Compenso Amministratore Delegato		52.200
Borse di studio Università		20.322

Assicurazioni		2.478
Servizi resi da terzi (registrazione brevetti, consulenza strategica, consulenza informatica)		23.973
Servizi Vari (cancelleria, pubblicazioni, sponsorizzazioni)		23.533

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
34	1.400	(1.366)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	39	2.452	(2.413)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(5)	(1.052)	1.047
Totale	34	1.400	(1.366)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	5
Totale	5

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
12.883	17.983	(5.100)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	12.883	17.983	(5.100)
IRES	3.936	5.629	(1.693)
IRAP	8.947	12.354	(3.407)
Totale	12.883	17.983	(5.100)

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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai			
Altri			
Totale			

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	52.200	20.260

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, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevuti contributi da pubbliche amministrazioni.

DENOM.SOGG.EROGANTE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO	CAUSALE
COMMISSIONE EUROPEA	628.441,08	21 DICEMBRE 2018	PROG.WINSIC4AP

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il risultato economico dell'esercizio è pari a zero, pertanto non vi è alcuna proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Cda
Prof. Francesco Priolo

