

# UIRNET SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA PO 12 - 00198 ROMA (RM)
<b>Codice Fiscale</b>	08645111009
<b>Numero Rea</b>	RM 000001108739
<b>P.I.</b>	08645111009
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.142.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' per azioni
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	620909
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	25.852	46.997
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	40.410.114	41.764.393
6) immobilizzazioni in corso e acconti	1.942.254	276.724
7) altre	948	1.264
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>42.379.168</b>	<b>42.089.378</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	5.524	7.762
3) attrezzature industriali e commerciali	21	145
4) altri beni	17.413	19.040
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>22.958</b>	<b>26.947</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
a) imprese controllate	0	36.042
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>36.042</b>
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.035.210	1.034.891
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>1.035.210</b>	<b>1.034.891</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.035.210</b>	<b>1.034.891</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.035.210</b>	<b>1.070.933</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>43.437.336</b>	<b>43.187.258</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.617.507	81.913
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.617.507</b>	<b>81.913</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.528.634	5.909.617
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.436	6.669
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>5.542.070</b>	<b>5.916.286</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.037	59.202
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>66.037</b>	<b>59.202</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>7.225.614</b>	<b>6.057.401</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.246.988	3.541.482
3) danaro e valori in cassa	136	830
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.247.124</b>	<b>3.542.312</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>8.472.738</b>	<b>9.599.713</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>26.086</b>	<b>29.096</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>51.936.160</b>	<b>52.816.067</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		

I - Capitale	1.142.000	1.142.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	4.660.026	4.660.026
IV - Riserva legale	224.690	224.690
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(35.770)	(48.514)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(677.324)	(101.679)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	134.674	(575.645)
Totale patrimonio netto	5.448.296	5.300.878
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	10.437	15.655
3) strumenti finanziari derivati passivi	35.770	48.514
Totale fondi per rischi ed oneri	46.207	64.169
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	187.838	145.756
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.234.278	708.921
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.029.361	3.756.594
Totale debiti verso banche	5.263.639	4.465.515
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.083.601	1.557.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	1.200.000
Totale debiti verso fornitori	2.483.601	2.757.521
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	157.193	126.948
Totale debiti tributari	157.193	126.948
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.723	73.682
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	72.723	73.682
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	431.104	389.904
Totale altri debiti	431.104	389.904
Totale debiti	8.408.260	7.813.570
E) Ratei e risconti	37.845.559	39.491.694
Totale passivo	51.936.160	52.816.067

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.500.000	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.975.058	1.191.170
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.901	385.003
altri	2.626.000	3.335.889
Totale altri ricavi e proventi	2.628.901	3.720.892
Totale valore della produzione	6.103.959	4.912.062
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.899	7.410
7) per servizi	1.314.143	1.668.378
8) per godimento di beni di terzi	165.198	166.817
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.354.090	744.497
b) oneri sociali	373.489	242.274
c) trattamento di fine rapporto	111.534	52.241
e) altri costi	1.597	1.057
Totale costi per il personale	1.840.710	1.040.069
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.368.041	2.316.410
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.945	8.472
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.375.986	2.324.882
14) oneri diversi di gestione	22.998	55.487
Totale costi della produzione	5.726.934	5.263.043
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	377.025	(350.981)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.182	9.082
Totale proventi diversi dai precedenti	2.182	9.082
Totale altri proventi finanziari	2.182	9.082
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	160.214	190.495
Totale interessi e altri oneri finanziari	160.214	190.495
17-bis) utili e perdite su cambi	(35)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(158.067)	(181.413)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	35.373	39.425
Totale svalutazioni	35.373	39.425
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(35.373)	(39.425)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	183.585	(571.819)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.129	19.481
imposte differite e anticipate	(5.218)	(15.655)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	48.911	3.826

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	134.674	(575.645)
------------------------------------	---------	-----------

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	134.674	(575.645)
Imposte sul reddito	48.911	3.826
Interessi passivi/(attivi)	158.032	181.413
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	341.617	(390.406)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	111.534	52.241
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.375.986	2.324.882
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	35.373	39.425
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>2.522.893</b>	<b>2.416.548</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.864.510	2.026.142
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.535.594)	(28.793)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	526.080	(3.985.156)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	3.010	(4.879)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.646.135)	(84.301)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	444.634	226.815
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(2.208.005)</b>	<b>(3.876.314)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	656.505	(1.850.172)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(158.032)	(181.413)
(Imposte sul reddito pagate)	(48.911)	(3.826)
(Utilizzo dei fondi)	(17.962)	32.860
Altri incassi/(pagamenti)	(69.452)	(54.711)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(294.357)</b>	<b>(207.090)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>362.148</b>	<b>(2.057.262)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(3.956)	(22.704)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(2.657.831)	(2.249.222)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Disinvestimenti	350	(34.995)
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(6.767)	(6.669)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(2.668.204)</b>	<b>(2.313.590)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.525.357	494.255
Accensione finanziamenti	-	2.191.079
(Rimborso finanziamenti)	(1.527.233)	-
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	12.744	-
(Rimborso di capitale)	-	(48.514)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.868	2.636.820
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.295.188)	(1.734.032)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.541.482	5.274.582
Danaro e valori in cassa	830	1.762
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.542.312	5.276.344
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.246.988	3.541.482
Danaro e valori in cassa	136	830
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.247.124	3.542.312

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Signori Azionisti,

il bilancio al 31 dicembre 2019, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, chiude con un utile di esercizio di Euro 134.674, al netto di Euro 54.129 di imposte correnti ed Euro 5.218 per lo storno di imposte differite.

### **Attività svolte**

La Vostra Società, come noto, nasce nel 2005, ai sensi del Decreto Ministeriale n. 18T del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, quale società di scopo per la realizzazione del progetto per lo sviluppo della piattaforma nazionale per la logistica integrata e l'intermodalità, attraverso la messa in rete dei servizi utilizzati dal settore del trasporto e della logistica, con l'obiettivo di migliorare l'efficienza dei servizi interportuali e di incrementare gli standard di sicurezza nell'intero processo della filiera.

Per quanto concerne il dettaglio di tutte le attività in essere, si rinvia a quanto analiticamente esposto nella Relazione sulla Gestione.

### **Eventuale appartenenza ad un Gruppo**

La Società non appartiene ad alcun Gruppo.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Si fa rinvio a quanto indicato nella Relazione sulla Gestione.

### **Criteri di formazione**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio secondo quanto previsto dal D.Lgs. 139/2015 (cd. decreto bilancio), con recepimento della Direttiva 2013/34/UE.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.



## Criteria di valutazione

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, come interpretati dai principi contabili nazionali, elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

### *Immobilizzazioni immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione comprensivo anche degli eventuali oneri finanziari relativi al periodo di realizzazione del bene. Sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. In particolare:

- i costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi;
- i diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno sono ammortizzati con un'aliquota annua del 33,33% per il software; per quanto concerne, invece, la piattaforma logistica nazionale ed i moduli ad essa collegati, l'ammortamento è stato effettuato in relazione alla durata ventennale della Concessione per la gestione del servizio, con un'aliquota conseguente relativa all'utilizzo pari al 5% per gli investimenti effettuati nel 2017, del 5,19% per gli investimenti effettuati nel 2018 e del 5,47% per quelli effettuati nel 2019;
- gli altri costi pluriennali sono costituiti da spese su beni di terzi, segnatamente lavori effettuati negli uffici detenuti in locazione, ammortizzati con un'aliquota annua del 20%.

Nella voce immobilizzazioni in corso e acconti, i costi capitalizzati riguardano i progetti meglio specificati nel corso della presente nota e della relazione sulla gestione; i valori iscritti non sono stati ammortizzati e non lo saranno fino al completamento dei progetti cui si riferiscono.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Immobilizzazioni materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore d'iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando eventualmente 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 seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene ove il risultato così ottenuto non si discosti significativamente dalla quota d'ammortamento calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso:

- impianti e macchinari (impianto telefonico): 7,50%;
- impianti e macchinari (impianto antintrusione): 30%
- attrezzature: 15%;
- altri beni (mobili e arredi): 12%;
- altri beni (macchine d'ufficio elettroniche): 20%.

I beni di valore unitario non superiore a 516 Euro, acquisiti nel 2019, sono stati interamente ammortizzati nella consapevolezza che il relativo utilizzo non si protrarrà negli esercizi successivi.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Le spese successive relative alle immobilizzazioni sono state portate ad incremento del suo valore contabile se ed in quanto incrementative dell'utilità futura attribuibile al cespite esistente.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Crediti*

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato quando gli effetti sono irrilevanti, ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo oppure se i crediti sono a breve termine. In tal caso, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

#### *Disponibilità liquide*

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla Società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

#### *Debiti*

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Peraltro, gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

### *Ratei e risconti*

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### *Fondo per rischi ed oneri*

I fondi sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

### *Fondo trattamento di fine rapporto*

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti determinato in conformità alla legislazione ed ai 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 eventualmente erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

### *Costi e ricavi*

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

### *Contributi in conto esercizio*

I contributi in conto esercizio sono rilevati nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto a percepirli, che può essere anche successivo all'esercizio al quale essi sono riferiti.

### *Contributi in conto capitale*

I contributi in conto capitale sono iscritti in bilancio nel momento in cui esiste una ragionevole certezza che le condizioni previste per il riconoscimento del contributo siano soddisfatte e che i contributi saranno erogati. Essi vengono imputati al conto economico tra gli «Altri ricavi e proventi» (voce A.5) e vengono rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

### *Contributi sull'Iva*

I contributi sull'Iva sono considerati in conto capitale od in conto esercizio in relazione alla capitalizzazione od all'imputazione al conto economico dei costi su cui l'Iva è addebitata.

In merito alla definitività dell'erogazione dei contributi sull'Iva, si rimanda a quanto più ampiamente descritto nella Relazione sulla Gestione.

### *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;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Le imposte differite rappresentano imposte di competenza dell'esercizio che si renderanno esigibili in esercizi futuri.

Le imposte anticipate sono iscritte quando sussiste la ragionevole certezza del loro recupero attraverso futuri redditi imponibili.

In particolare, in quest'esercizio sono state contabilizzate imposte differite sul rinvio della tassazione delle plusvalenze patrimoniali, ma non imposte anticipate.

### **Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

UIRNet S.p.A. ha in essere le seguenti fideiussioni:

- polizza fideiussoria della Elba Assicurazioni S.p.A., stipulata l'8 agosto 2017 per un capitale assicurato di Euro 500.000, scadente il 04 agosto 2020, a favore del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, a garanzia della Convenzione per l'ammissione ai contributi previsti dall'art. 4 bis, del Decreto Legge 29 dicembre 2016, n. 243, recante "Interventi urgenti per la coesione sociale e territoriale, con particolare riferimento a situazioni critiche in alcune aree del Mezzogiorno", convertito in legge con modificazioni dall'art. 1 comma 1 della Legge 27 febbraio 2017 n. 18;
- garanzia bancaria della Unicredit S.p.A., stipulata l'11 gennaio 2018 per un capitale assicurato di Euro 72.000, scadente il 30 novembre 2023, a favore dei Locatori delle porzioni immobiliari dello stabile sito in Via Po n. 12, attuale sede legale della Società.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	336.052	46.911.011	276.724	14.154	47.537.941
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	289.055	5.146.618	-	12.890	5.448.563
<b>Valore di bilancio</b>	46.997	41.764.393	276.724	1.264	42.089.378
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	3.000	1.058.668	1.665.530	-	2.727.198
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	69.366	-	-	69.366
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	24.145	2.343.580	-	316	2.368.041
<b>Altre variazioni</b>	-	(1)	-	-	(1)
<b>Totale variazioni</b>	(21.145)	(1.354.279)	1.665.530	(316)	289.790
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	339.052	47.900.313	1.942.254	14.154	50.195.773
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	313.200	7.490.199	-	13.206	7.816.605
<b>Valore di bilancio</b>	25.852	40.410.114	1.942.254	948	42.379.168

La voce "Costi di impianto e di ampliamento" è composta, in aggiunta alle spese di costituzione già interamente ammortizzate, da tutti gli oneri inerenti agli aumenti di capitale sociale ed altre modifiche statutarie, capitalizzati in quanto aventi utilità pluriennale.

La voce "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" è interamente composta dal software relativo alla *PLN*, ad eccezione di Euro 2.185 riferiti a software per computer.

Si evidenzia che la voce è stata incrementata a far data da aprile 2017 a seguito dell'entrata in esercizio della Piattaforma Logistica Nazionale e dei moduli ad essa connessi, con conseguente riclassificazione dalla voce "Immobilizzazioni in corso e acconti". La proprietà della Piattaforma Logistica Nazionale spetta allo Stato e la medesima viene gestita da un soggetto terzo selezionato con procedura di evidenza pubblica, ai sensi della Legge n. 228 /2012, come meglio specificato nella Relazione sulla Gestione.

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti" è costituita dai costi capitalizzati negli esercizi precedenti e nell'esercizio in corso quali costi di diretta imputazione relativi ai progetti in corso sui quali è impegnata la Società.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" è composta dalle spese di ristrutturazione della sede.

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	8.881	4.158	104.782	117.821
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.119	4.013	85.742	90.874
Valore di bilancio	7.762	145	19.040	26.947
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	422	-	3.533	3.955
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	366	366
Ammortamento dell'esercizio	2.660	125	5.160	7.945
Altre variazioni	-	1	366	367
Totale variazioni	(2.238)	(124)	(1.627)	(3.989)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	9.303	4.158	107.949	121.410
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.779	4.137	90.536	98.452
Valore di bilancio	5.524	21	17.413	22.958

La voce "Impianti e macchinario" è composta per Euro 2.316 dall'impianto telefonico e per Euro 6.987 dall'impianto antintrusione.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali", pari ad Euro 4.158, comprende due armadi di sicurezza, un frigorifero e un lettore di badge.

La voce "Altri beni" comprende mobili ed arredi, per Euro 35.726, nonché macchine d'ufficio elettroniche, per Euro 72.223.

## Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	36.042	36.042
Valore di bilancio	36.042	36.042
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Altre variazioni	(36.042)	(36.042)
Totale variazioni	(36.042)	(36.042)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Valore di bilancio	0	0

L'azzeramento delle "Partecipazioni in imprese controllate" è conseguente alla chiusura delle partecipate U.N. - Uirnet Nord Srl, U.S. - Uirnet Sud Srl ed U.C. - Uirnet Centro Srl, avvenuta in data 31 dicembre 2019.

Non si è proceduto alla redazione del bilancio consolidato perché non si sono superati i limiti previsti dal D.Lgs.127/91.

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.034.891	319	1.035.210	1.035.210
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>1.034.891</b>	<b>319</b>	<b>1.035.210</b>	<b>1.035.210</b>

La voce "Crediti verso altri" è relativa, per Euro 38.490, ai depositi cauzionali sui contratti di locazione, per Euro 960.942, al conto corrente bancario inerente al finanziamento concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti e contenente l'importo dato a pegno a favore della medesima Cassa pari a sei semestralità del finanziamento ricevuto, incrementato degli interessi attivi bancari maturati fino al 31 dicembre 2019 e, per Euro 35.778, al conto corrente bancario contenente l'importo dato a pegno alla Unicredit Spa per la concessione della garanzia a favore dei locatori della sede legale.

Non esistono significative ripartizioni per aree geografiche dei crediti immobilizzati al 31 dicembre 2019.

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	81.913	1.535.594	1.617.507	1.617.507	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.916.286	(374.216)	5.542.070	5.528.634	13.436
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	59.202	6.835	66.037	66.037	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>6.057.401</b>	<b>1.168.213</b>	<b>7.225.614</b>	<b>7.212.178</b>	<b>13.436</b>

I "Crediti verso clienti" afferiscono prevalentemente, per Euro 1.500.000, al canone per la gestione della PLN di competenza aprile - dicembre 2019, la cui fattura è stata emessa nel mese di marzo 2020.

Nella voce "Crediti tributari" è compreso il credito Iva per Euro 5.446.786 che, a seguito dell'apposizione del visto di conformità in sede di dichiarazione annuale Iva ed al netto delle compensazioni effettuate nel mese di gennaio 2020, è stato chiesto a rimborso per Euro 4.994.345.

La quota di crediti tributari scadente oltre l'esercizio, pari ad Euro 13.436, afferisce ai crediti Iva, Ires ed Irap derivanti dai piani di riparto delle società U.N.O. - Uirnet Nord Ovest Srl, U.

CE. - Uirnet Centro Srl cessate al 31 dicembre 2018, e delle società U.N. - Uirnet Nord Srl, U.C. - Uirnet Centro Srl e U.S. - Uirnet Sud Srl cessate al 31 dicembre 2019, chiesti a rimborso.

Nella voce "Crediti verso altri" è incluso, per Euro 51.931, l'importo del credito maturato nei confronti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per i contributi spettanti ma non ancora incassati.

Non esistono significative ripartizioni per aree geografiche dei crediti compresi nell'attivo circolante al 31 dicembre 2019.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	3.541.482	(2.294.494)	1.246.988
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	830	(694)	136
<b>Totale disponibilità liquide</b>	3.542.312	(2.295.188)	1.247.124

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

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	29.096	(3.010)	26.086
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	29.096	(3.010)	26.086

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono al 31 dicembre 2019 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del patrimonio netto e del passivo.

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.142.000	-	-		1.142.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	4.660.026	-	-		4.660.026
Riserva legale	224.690	-	-		224.690
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(48.514)	-	12.744		(35.770)
Utili (perdite) portati a nuovo	(101.679)	(575.645)	-		(677.324)
Utile (perdita) dell'esercizio	(575.645)	575.645	-	134.674	134.674
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>5.300.878</b>	<b>-</b>	<b>12.744</b>	<b>134.674</b>	<b>5.448.296</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione e distribuibilità nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile
Capitale	1.142.000		-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	4.660.026	A,B,C	4.660.026
Riserva legale	224.690	B	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(35.770)	E	-
Utili portati a nuovo	(677.324)		-
<b>Totale</b>	<b>5.313.622</b>		<b>4.660.026</b>
Quota non distribuibile			25.852
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>4.634.174</b>

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

Si ricorda che, ai sensi dell'art. 2431 del Codice Civile, la riserva da sovrapprezzo azioni può essere distribuita solo a condizione che la riserva legale abbia raggiunto il limite stabilito dall'art. 2430 del Codice Civile.

Si precisa che i costi di impianto e di ampliamento non ancora ammortizzati, per Euro 25.852, sono coperti dalle riserve esistenti nel patrimonio netto e inseriti nella quota non distribuibile.

In relazione alle informative previste dalle note 3) e 4) dell'articolo 2428 del Codice Civile si fa presente che la Società non possiede né azioni proprie né azioni di società controllanti.

Alla data di chiusura del bilancio i titoli in circolazione sono rappresentati da 1.142 azioni ordinarie da Euro 1.000 cadauna.

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

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(48.514)
Variazioni nell'esercizio	
Decremento per variazione di fair value	12.744
Valore di fine esercizio	(35.770)

Il comma n. 11-*bis* dell'art. 2426 c.c. prevede che gli strumenti finanziari vengano iscritti al fair value (mark to market). Nel caso degli IRS (Interest Rate Swap) sottoscritti dalla Società in relazione all'operazione di mutuo stipulato con la Banca Carige Spa, l'iscrizione del fair value ha avuto come contropartita la riserva negativa di patrimonio netto, in quanto la loro valutazione al 31/12/2019 ha evidenziato un differenziale negativo.

Per le altre informazioni previste dall'art. 2427-*bis* c.c. si fa rinvio alla sezione "informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-*bis* del codice civile".

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	15.655	48.514	64.169
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	5.218	12.744	17.962
Totale variazioni	(5.218)	(12.744)	(17.962)
Valore di fine esercizio	10.437	35.770	46.207

Il "Fondo per imposte anche differite" accoglie il saldo delle imposte differite calcolate sulle plusvalenze patrimoniali realizzate nel periodo d'imposta 2017, pari ad Euro 108.713, che saranno tassate in cinque anni ai sensi dell'articolo 86 comma 4 del D.P.R. n. 917 del 22 dicembre 1986 (Testo Unico delle Imposte sui Redditi).

Il "Fondo strumenti finanziari derivati passivi" accoglie la valorizzazione alla data di chiusura dell'esercizio al fair value (mark to market) degli strumenti finanziari derivati (IRS) sottoscritti a copertura del mutuo erogato nel marzo 2018 dalla Banca Carige Spa, per un importo complessivo di Euro 2.500.000, restituito in cinque anni, a partire dal 2019, salvo proroghe.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	145.756
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	73.376
Utilizzo nell'esercizio	30.924
Altre variazioni	(370)
Totale variazioni	42.082

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	187.838

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi eventualmente corrisposti.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	4.465.515	798.124	5.263.639	2.234.278	3.029.361
Debiti verso fornitori	2.757.521	(273.920)	2.483.601	2.083.601	400.000
Debiti tributari	126.948	30.245	157.193	157.193	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.682	(959)	72.723	72.723	-
Altri debiti	389.904	41.200	431.104	431.104	-
<b>Totale debiti</b>	<b>7.813.570</b>	<b>594.690</b>	<b>8.408.260</b>	<b>4.978.899</b>	<b>3.429.361</b>

La voce "Debiti verso banche" è relativa al residuo debito pari ad Euro 1.740.787 del finanziamento di Euro 3.411.000, erogato nel corso dell'esercizio 2011 dalla Cassa Depositi e Prestiti, della durata di quindici anni, al tasso d'interesse fisso del 4,634%. Tale provvista, come noto, è stata richiesta per la copertura della quota di cofinanziamento prevista per il *Progetto PLN*. La voce, inoltre, accoglie il residuo debito pari ad Euro 2.015.808 del finanziamento chirografario di Euro 2.500.000 erogato dalla Banca Carige Spa - Cassa di Risparmio di Genova e Imperia in data 30 marzo 2018, della durata di cinque anni, al tasso d'interesse variabile inizialmente fissato all'1,60%. Il finanziamento sarà destinato, come da previsione contrattuale, al pagamento di primari fornitori e servizi documentali connessi alla realizzazione della seconda fase di sviluppo della "Piattaforma Logistica Nazionale". Il residuo importo, pari ad Euro 1.507.044, afferisce quasi interamente agli scoperti di conto corrente delle banche Carige Spa e Crédit Agricole Spa nonché all'anticipazione "Bridge" concessa dall'Unicredit Spa.

Tra i "Debiti verso fornitori", le voci, singolarmente, di maggior rilievo (quelle superiori ai 100.000 Euro) sono rappresentate dai debiti nei confronti delle società componenti il raggruppamento temporaneo aggiudicatario dell'appalto del *Progetto PLN* per Euro 1.850.000, dei quali Euro 400.000 scadenti oltre l'esercizio;

Nella voce "Debiti tributari" sono inclusi i debiti per ritenute Irpef relative a dipendenti, collaboratori e lavoratori autonomi, sugli emolumenti corrisposti a dicembre 2019.

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale" comprende i debiti previdenziali ed assistenziali relativi alle competenze corrisposte ai dipendenti ed ai collaboratori a dicembre 2019.

La voce "Altri debiti", infine, è composta prevalentemente dal debito nei confronti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la restante quota di anticipazione del contributo a valere sul *Progetto Security*, pari ad Euro 112.260, da debiti nei confronti di dipendenti, collaboratori, amministratori e sindaci per compensi e rimborsi, pari ad Euro 165.266 nonché da oneri differiti relativi al personale dipendente, pari ad Euro 104.886.

Non esistono significative ripartizioni per area geografica dei debiti al 31 dicembre 2019, né debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.264	(3.077)	4.187
Risconti passivi	39.484.430	(1.643.058)	37.841.372
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>39.491.694</b>	<b>(1.646.135)</b>	<b>37.845.559</b>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce "Risconti passivi" è rappresentata da:

- Euro 37.567.893 relativi alla quota di contributo inerente ai costi capitalizzati nelle voci "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" ed "Immobilizzazioni in corso", a valere sulla PLN, nonché, per Euro 143.798, dalla quota relativa ai contributi su beni materiali, sempre a valere sulla PLN;
- Euro 112.294 relativi alla quota a valere sul *Progetto Drive Belt*;
- Euro 17.387 relativi alla quota a valere sul *Progetto TRACE*.

Si precisa che la ripartizione temporale dei risconti passivi a valere sulla PLN, ad eccezione di quelli relativi ai contributi sui beni materiali pari ad Euro 143.798, non considerati rilevanti, è la seguente:

- Euro 2.177.807: entro l'esercizio successivo;
  - Euro 35.390.086: oltre l'esercizio successivo;
- di cui
- Euro 26.679.954 oltre i cinque anni.

## Nota integrativa, conto economico

### **Valore della produzione**

Di seguito il dettaglio delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>Variazione</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.500.000	€ 0	+	€ 1.500.000
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 1.975.058	€ 1.191.170	+	€ 783.888
Altri ricavi e proventi	€ 2.628.901	€ 3.720.892	-	€ 1.091.991
<b>Totale</b>	<b>€ 6.103.959</b>	<b>€ 4.912.062</b>	<b>+</b>	<b>€ 1.191.897</b>

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni", pari ad Euro 1.500.000, è relativa al canone per la gestione della PLN di competenza 2019.

Non esistono significative ripartizioni per aree geografiche dei ricavi delle vendite e delle prestazioni al 31 dicembre 2019.

La voce "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni", pari ad Euro 1.975.058, è relativa alla capitalizzazione di costi interni sostenuti per i progetti in corso.

La voce "Altri ricavi e proventi", pari ad Euro 2.628.901, include prevalentemente, per Euro 2.585.453, contributi su costi contabilizzati in esercizi antecedenti al 2019 nonché, per Euro 2.901, contributi in conto esercizio riferiti a costi contabilizzati nell'esercizio in esame.

Sono, inoltre, compresi in tale voce, per Euro 36.430, i ricavi relativi al ribaltamento delle spese telefoniche sostenute per conto del gestore della PLN.

La riduzione della voce in oggetto è conseguenza diretta della diminuzione dei contributi liquidati entro l'esercizio.

### **Costi della produzione**

Di seguito il dettaglio delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>Variazione</b>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 7.899	€ 7.410	+	€ 489
Per servizi	€ 1.314.143	€ 1.668.378	-	€ 354.235
Per godimento di beni di terzi	€ 165.198	€ 166.817	-	€ 1.619
Per il personale	€ 1.840.710	€ 1.040.069	+	€ 800.641

Ammortamenti e Svalutazioni	€ 2.375.986	€ 2.324.882	+ € 51.104
Oneri diversi di gestione	€ 22.998	€ 55.487	- € 32.489
<b>Totale</b>	<b>€ 5.726.934</b>	<b>€ 5.263.043</b>	<b>+ € 463.891</b>

La voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", pari ad Euro 7.899, è relativa prevalentemente ad acquisto di cancelleria e stampati.

La voce "Costi per servizi", pari ad Euro 1.314.143, è composta in maggioranza da compensi ed oneri sociali del Consiglio di Amministrazione, del Collegio sindacale, della Società di revisione e dell'Organismo di vigilanza, da consulenze professionali, da spese per viaggi e trasferte nonché da oneri bancari.

Il decremento è determinato principalmente dalla diminuzione dei costi di gestione del Port Community System di Genova, dalla riduzione delle prestazioni d'opera e occasionali e dalla diminuzione dei compensi del Consiglio di Amministrazione dovuta all'assunzione come dirigente di uno dei consiglieri.

I "Costi per godimento di beni di terzi", pari ad Euro 165.198, sono relativi al canone di locazione della sede nonché al noleggio di attrezzature e delle autovetture aziendali.

I "Costi per il personale", pari ad Euro 1.840.710, sono relativi ai lavoratori dipendenti.

L'incremento è dovuto all'incidenza per intero sull'esercizio 2019 dei costi relativi alle assunzioni effettuate nel corso del secondo semestre del 2018 nonché all'incremento della forza lavoro di una unità dirigenziale e due unità impiegate.

Gli "Ammortamenti e svalutazioni", pari ad Euro 2.375.986, afferiscono prevalentemente, per Euro 2.342.023, alla quota relativa agli investimenti sul *Progetto PLN* e moduli ad esso collegati.

Gli "Oneri diversi di gestione", pari ad Euro 22.998, accolgono prevalentemente spese per quote associative e imposte e tasse deducibili.

### ***Proventi e oneri finanziari***

Di seguito il dettaglio delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

	<b><i>31-12-2019</i></b>	<b><i>31-12-2018</i></b>	<b><i>Variazione</i></b>
Altri proventi finanziari	€ 2.182	€ 9.082	- € 6.900
Interessi e altri oneri finanziari	€ (160.214)	€ (190.495)	+ € 30.281
Utili e perdite su cambi	€ (35)	€ 0	- € 35
<b>Totale</b>	<b>€ (158.067)</b>	<b>€ (181.413)</b>	<b>+ € 23.346</b>

I "Proventi finanziari", pari ad Euro 2.182, sono relativi quasi interamente agli interessi attivi maturati sui depositi bancari.

Gli "Oneri finanziari", pari ad Euro 160.214, afferiscono soprattutto agli interessi maturati sul finanziamento concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione del *Progetto PLN* e sul finanziamento concesso da Banca Carige Spa in data 30 marzo 2018 destinato al pagamento di primari fornitori e servizi documentali connessi alla realizzazione della seconda fase di sviluppo della "Piattaforma Logistica Nazionale".

### ***Rettifiche di valore di attività finanziarie***

Di seguito il dettaglio delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

	<b><i>31-12-2019</i></b>	<b><i>31-12-2018</i></b>	<b><i>Variazione</i></b>
Svalutazioni di partecipazioni	€ 35.373	€ 39.425	- € 4.052
<b><i>Totale</i></b>	<b>€ 35.373</b>	<b>€ 39.425</b>	<b>- € 4.052</b>

Le "Svalutazioni", pari ad Euro 35.373, derivano dalle perdite relative alla chiusura delle partecipate U.N. - Uirnet Nord Srl, U.C. - Uirnet Centro Srl e U.S. - Uirnet Sud Srl, cessate il 31 dicembre 2019.

### ***Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate***

Di seguito il dettaglio delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

	<b><i>31-12-2019</i></b>	<b><i>31-12-2018</i></b>	<b><i>Variazione</i></b>
Imposte correnti	€ 54.129	€ 19.481	+ € 34.648
Imposte differite e anticipate	€ (5.218)	€ (15.655)	+ € 10.437
<b><i>Totale</i></b>	<b>€ 48.911</b>	<b>€ 3.826</b>	<b>+ € 45.085</b>

Sono state iscritte, per Euro 54.129, le imposte correnti di competenza dell'esercizio, mentre, per Euro 5.218, sono state stornate parte delle imposte differite maturate sulla quota di plusvalenze patrimoniali realizzate nel 2017 da tassare, in quote costanti, in cinque esercizi.

Non sono state rilevate imposte anticipate.

Di seguito il dettaglio delle rilevazioni effettuate:

<b>A) Differenze temporanee</b>	<b><i>IRES</i></b>
Differenze temporanee imponibili: Plusvalenze patrimoniali	
Totale differenze temporanee imponibili	€ (43.486)
Differenze temporanee nette	€ (43.486)

<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	€ 10.437
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio precedente	€ (15.655)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	€ (5.218)

#### Riconciliazione tra l'onere fiscale corrente e l'onere fiscale teorico (*IRES*)

<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>€ 183.585</b>	
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)			€ 44.060
Differenze temporanee imponibili in esercizi successivi:			
<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	€ 43.486		
Totale		€ (43.486)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	€ 116.694		
Totale		€ (116.694)	
<b>Imponibile fiscale</b>		<b>€ 23.405</b>	
<b>Imposte correnti sul reddito dell'esercizio</b>			<b>€ 5.617</b>

#### Determinazione dell'imponibile *IRAP*

<b>Differenze tra valore e costi della produzione</b>		<b>€ 377.025</b>	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	€ 1.840.710		
<b>Totale</b>		<b>€ 2.217.735</b>	
Onere fiscale teorico (aliquota 4,82%)			€ 106.895
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	€ (1.211.257)		
<b>Imponibile IRAP</b>		<b>€ 1.006.478</b>	
Aliquota IRAP	4,82%		
<b>IRAP corrente per l'esercizio</b>			<b>€ 48.512</b>

### ***Nota Integrativa altre informazioni***

#### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

La Società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.



### **Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione**

La Società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con obbligo di retrocessione.

### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate e con azionisti**

Si ricorda che UIRNET ha:

- affidato al raggruppamento temporaneo d'impresе composto dagli azionisti Selex-Es S.p.A. (ora Leonardo S.p.A), Telespazio S.p.A. e da Autostrade Tech S.p.A. (non azionista) l'esecuzione del Progetto PLN per un importo effettivo totale di Euro 11.426.036, in relazione al quale le società azioniste hanno terminato le attività.

Di seguito le informazioni di dettaglio suddivise, per ogni società, in relazione alla contabilizzazione degli importi con l'indicazione, quando pertinente, del tipo di commessa cui si riferiscono le prestazioni effettuate.

#### *Parti correlate (azionisti):*

Vitrociset S.p.A.: stato patrimoniale crediti per Euro 3.218;

Telespazio S.p.A.: stato patrimoniale debiti per Euro 1.150.000, tutti in scadenza entro il 31 dicembre 2020;

Telecom Italia S.p.A.: stato patrimoniale debiti per Euro 41.256.

Le operazioni di natura commerciale sono regolate a normali prezzi di mercato; non sono state effettuate altre transazioni significative oltre quelle indicate nel presente documento.

### **Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni su finanziamento dei soci**

La Società non ha ricevuto finanziamenti dai soci.

### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

La Società non ha alcuna parte del patrimonio destinato ad uno specifico affare.

### **Informazioni inerenti all'attività di direzione e coordinamento**

La Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di alcuna società od ente.

## Numero di dipendenti e compenso agli organi sociali

La Società, nell'esercizio 2019, ha occupato, in media, venti dipendenti, di cui due dirigenti, due quadri, quattordici impiegati e due operai.

I compensi di competenza dell'esercizio 2019 spettanti agli organi sociali, comprensivi di oneri sociali ed assicurativi, sono stati i seguenti:

- Consiglio di Amministrazione pari ad Euro 493.515;
- Collegio Sindacale pari ad Euro 51.855;
- Revisore Legale dei Conti pari ad Euro 11.280.

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

### *Piattaforma Logistica Nazionale (PLN) -Rapporti convenzionali con il Ministero - Stato della Concessione per l'evoluzione e gestione della PLN*

Nel corso del 2020, a valle di apposita richiesta del MIT, UIRNet ha provveduto ad elaborare e, quindi, a trasmettere al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT), in data 31 gennaio 2020, una "Proposta Operativa 2020-2021", nella quale sono state illustrate le attività che la Società si propone di realizzare nel corso del biennio ivi indicato anche tenuto conto dell'avvio del procedimento volto alla risoluzione della Concessione per la gestione e la evoluzione della PLN per inadempimento del Gestore con gli Atti di Diffida del 6 e del 23 dicembre 2019 (risoluzione successivamente disposta in data 24 febbraio 2020).

Sulla base della Proposta Operativa 2020-2021 sopra citata, UIRNet ha elaborato e, quindi, trasmesso al MIT in data 13 febbraio 2020 la "Relazione Strategica 2020", documento che - come è noto - rappresenta il programma annuale che la Società si propone di realizzare, nella quale sono state evidentemente incorporate le attività strategiche contenute nella Proposta medesima.

A valle dell'invio di detti documenti, UIRNet è in attesa dell'approvazione dei medesimi da parte del MIT.

Si fa comunque presente che la Società nel primo trimestre 2020 ha comunicato al MIT sia in data 27 febbraio, sia in data 18 marzo e, da ultimo, in data 3 aprile che sta portando avanti le attività necessitate, alcune rivenienti dalla risoluzione della Concessione, nonché - con riferimento alla Convenzione di cui alla Legge n. 123 del 2017 - il Progetto per il Modulo TRACE relativamente al Comune di Matera, vista la disposizione introdotta dall'art. 1, comma 17, della Legge 27 dicembre 2019 n.160, che ha mantenuto Matera quale città beneficiaria del finanziamento, ha esteso il finanziamento a tutte le città metropolitane del Paese ed ha aumentato il finanziamento di 2 milioni di Euro per ciascuno degli anni 2020 e 2021.

Nei rapporti con il Ministero, è altresì pendente processo per la revisione dei meccanismi di gestione delle Convenzioni in essere, cui la competente Direzione del MIT ha annunciato di voler dare seguito già dal 30 ottobre 2019.

In merito ai rapporti con il Concessionario - come sopra detto - in data 24 febbraio 2020 UIRNet ha trasmesso comunicazione di "Risoluzione per inadempimento del Gestore ai sensi dell'art. 35.1, lett. b) e c) del D.Lgs. n. 50/2016. A seguire, in data 25 febbraio 2020, UIRNet ha provveduto ad inoltrare specifica richiesta di escussione della garanzia fideiussoria rilasciata a copertura dell'obbligo di esatta corresponsione del Canone annuale previsto in Concessione. È seguito un carteggio con il Concessionario con precisazione delle rispettive posizioni in merito alla succitata risoluzione. Avverso la risoluzione e l'escussione della cauzione, il Concessionario ha, inoltre, proposto ricorso innanzi al TAR Lazio, con richiesta di misure cautelari. Allo stato, sono stati emessi i seguenti

provvedimenti: a) con decreto monocratico cautelare è stata sospesa l'efficacia dell'escussione della garanzia con motivazione basata esclusivamente sul *periculum* e contestualmente è stata fissata al 22 aprile 2020 la camera di consiglio per la discussione della medesima istanza cautelare in contraddittorio tra le parti; b) a valle della camera di consiglio, è stata emessa l'Ordinanza del 27 aprile 2020 con la quale: i) è stata respinta l'istanza cautelare di sospensione dell'efficacia dei provvedimenti impugnati con motivazione basata sull'assenza di "sufficienti profili di *fumus boni juris*" ; ii) è stata fissata per la trattazione del merito la pubblica udienza del 18 novembre 2020, ore di regolamento.

Il Concessionario, in data 29 aprile 2020, ha appellato la suddetta Ordinanza Cautelare al Consiglio di Stato chiedendone la riforma con istanza di misure cautelari monocratiche ex art. 56 C.p.a.. Con Decreto monocratico dell'8 maggio 2020, il Presidente della V Sezione del Consiglio di Stato ha accolto l'istanza di misura cautelare presidenziale, fissando la discussione in Camera di Consiglio per il prossimo 4 giugno 2020.

E' opportuno precisare che già prima del suddetto Decreto monocratico, in data 4 maggio 2020, la Società ha incassato la fideiussione escussa per un accredito di € 2.440.000.

### *PON Infrastrutture e Reti 2014-2020 - Progetto "Drive Belt"*

Nel mese di febbraio 2020 si è registrato l'incasso relativo alle Domande di Rimborso n.4 e ad alcune spese ammesse delle Domande di Rimborso 1 e 2 - non ancora incassate - per un totale di 133.639,82 €.

### *Decreto Genova*

Nel corso del 2020, e più precisamente in data 8 gennaio 2020, si è insediato l'Organismo di Regia e si sono susseguiti più incontri (del 27 gennaio 2020, del 10 febbraio 2020 e del 21 febbraio 2020) per la condivisione degli interventi previsti all'interno del "Documento Programmatico elaborato da UIRNet ai sensi della Convenzione medesima. Tra gli interventi ricompresi nel Documento Programmatico è stata già data esecuzione al "Sistema di realizzazione e certificazione delle fasi di ingresso ed uscita dal nodo di Genova dei mezzi pesanti nell'ambito del PCS della PLN", necessario per gestire le procedure di ristoro degli autotrasportatori ai sensi del D.M. n. 555 del 2018 e del D.M. 376 del 2019. Trattasi di una personalizzazione del PCS Istituzionale PLN affidata al Concessionario ai sensi dell'art. 2, comma 5, del Decreto-Direttiva del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti del 20 marzo 2018. Le attività relative al recupero dei ristori ai sensi del D.M. n. 555 del 2018 si sono esaurite nel 2019 mentre le attività relative al recupero dei ristori ai sensi del D.M. n. 376 del 2019 sono ancora in corso e il Concessionario le sta portando avanti essendo obbligato, ai sensi della Concessione, ad assicurare la continuità dei servizi anche dopo la risoluzione per un periodo massimo di 9 mesi.

### *Attività di Recruiting*

Nei primi mesi del 2020 UIRNet ha avviato le attività di *recruiting*, anche in linea con quanto pianificato nella "Proposta Operativa 2020-2021" datata 31 gennaio 2020. Particolare attenzione è stata posta al rafforzamento dell'Area Tecnica a seguito della risoluzione della Concessione e del potenziale concretizzarsi dello scenario di "make" per le attività "core" di Progettazione e Sviluppo dei software.

### *Aspetti finanziari*

L'anticipazione Bridge da UNICREDIT per 1,5 Mln € con scadenza 30 giugno 2020 è stata utilizzata per ultimo al 14 febbraio 2020 per un totale di circa 645k€, per essere poi estinta il 18 marzo 2020 contestualmente all'incasso dell'acconto di 3,995 Mln € sulla cessione del credito IVA 2019 richiesto a rimborso per 4,994 Mln €.

### *Emergenza Covid*

Come noto, la diffusione pandemica del virus COVID-19, iniziata a febbraio 2020, ha dato luogo all'adozione di specifici provvedimenti da parte delle Autorità competenti, in continuo divenire, atti da un lato a contenere l'emergenza sanitaria in corso e, dall'altro, ad aiutare i soggetti in difficoltà soprattutto con misure di natura economico-finanziaria.

UIRNet, inizialmente, in data 24 febbraio 2020 ha inibito l'accesso agli Uffici, fino al 6 marzo 2020, ai soli soggetti (dipendenti/consulenti) che fossero transitati o avessero sostato in alcune Regioni (Emilia Romagna, Lombardia, Piemonte e Veneto). Di seguito, a valle del D. P.C.M. 1 marzo 2020 (pubblicato sulla G.U. n. 52 in pari data), ha inibito l'accesso agli Uffici, fino al 15 marzo 2020, ai soli soggetti (dipendenti/consulenti/CdA/Collegio Sindacale/OdV) che fossero transitati o avessero sostato in alcune Regioni Province e Comuni di cui agli allegati nn. 1, 2 e 3 del D.P.C.M. 1 marzo 2020 (pubblicato sulla G.U. n. 52 in pari data).

In data 12 marzo 2020, a seguito dei successivi provvedimenti governativi emanati e, da ultimi, del D.P.C.M. 9 marzo 2020 (pubblicato sulla G.U. n. 62 in pari data) e del D.P.C.M. 11 marzo 2020 (pubblicato sulla G.U. n. 64 in pari data), UIRNet ha inibito l'accesso agli Uffici, fino al 3 aprile 2020, a tutti i soggetti (dipendenti/consulenti/CdA/Collegio Sindacale/OdV), lasciando i medesimi onerati dello svolgimento, da remoto, di ogni attività di propria competenza, ognuna in ragione del ruolo/incarico ricoperto. Il personale dipendente che per la natura delle mansioni svolte non poteva svolgere la prestazione lavorativa in modalità agile ha usufruito di permessi e ferie arretrati.

In data 3 aprile 2020, a seguito dei successivi provvedimenti governativi e, da ultimo, del D. P.C.M. 1 aprile 2020 (pubblicato sulla G.U. n. 88 in pari data) UIRNet ha prorogato l'inibizione dell'accesso agli Uffici sino al 13 aprile 2020, fatta salva l'eventuale diversa data che dovesse essere successivamente comunicata a seguito di sopravvenute disposizioni governative che dovessero essere adottate in relazione all'emergenza sanitaria in atto, lasciando sempre tutti onerati dello svolgimento, da remoto, di ogni attività di propria competenza, ognuna in ragione del ruolo/incarico ricoperto. Il personale dipendente che per la natura delle mansioni svolte non può svolgere la prestazione lavorativa in modalità agile sta usufruendo di permessi e ferie arretrati e, in parte, anche relativi all'anno 2020 in corso.

In data 10 aprile, a seguito di quanto ufficialmente comunicato dal Governo, UIRNet ha prorogato l'inibizione dell'accesso agli Uffici sino al 3 maggio 2020, fatta salva l'eventuale diversa data che dovesse essere successivamente comunicata a seguito di sopravvenute disposizioni governative che dovessero essere adottate in relazione all'emergenza sanitaria in atto, lasciando sempre tutti onerati dello svolgimento, da remoto, di ogni attività di propria competenza, ognuna in ragione del ruolo/incarico ricoperto. Il personale dipendente che per la natura delle mansioni svolte non può svolgere la prestazione lavorativa in modalità agile sta usufruendo di permessi e ferie arretrati e, in parte, anche relativi all'anno 2020 in corso, rimanendo aperta la possibilità, per gli stessi, di ricorrere all'istituto del Fondo di Integrazione Salariale.

La portata dell'evento, da considerarsi di natura eccezionale e assimilabile ad una catastrofe naturale, viste anche le disposizioni eccezionali dettate da provvedimenti governativi che hanno sospeso i termini dei procedimenti amministrativi, potrebbe generare effetti negativi

sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della Società determinati da possibili slittamenti della definizione dei procedimenti amministrativi in corso relativi sia all'incasso dei contributi che, in generale, al normale prosieguo dei progetti in essere.

La portata di tali possibili effetti ad oggi non è prevedibile né tantomeno quantizzabile.

Si ritiene, comunque, che tali effetti non pregiudichino la continuità aziendale.

### **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del codice civile**

In osservanza a quanto richiesto dall'art. 2427-*bis* del codice civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni circa l'entità e la natura degli strumenti finanziari derivati detenuti.

Tipologia di contratto: INTEREST RATE SWAP - BANCA CARIGE SPA

Capitale di riferimento: come da piano di ammortamento a partire da un valore iniziale di Euro 2.500.000

Data di stipula: 30/03/2018

Data iniziale: 03/04/2018

Finalità: copertura

Valore nozionale al 31/12/2019: Euro 2.015.808

Rischio finanziario sottostante: rischio di interesse

Passività coperta: finanziamento chirografario di complessivi Euro 2.500.000

Data scadenza: 31/12/2023

Fair value al 31/12/2019: Euro - 35.770

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

Al riguardo si evidenzia che la società, nell'esercizio 2019, ha ricevuto contributi dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per un totale di euro 932.887,21.

I contributi ricevuti vengono qui sotto indicati, secondo il principio di cassa.

**Soggetto erogante:** Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Codice fiscale 97532760580

**Somma incassata:** Euro 820.593,66

**Rapporto:** "Convenzione per l'ammissione ai contributi previsti dall'art. 4-bis, del D.L. 29 dicembre 2016 n. 243, convertito in Legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della Legge 27 febbraio 2017, n. 18, recante "Interventi urgenti per la coesione sociale e territoriale, con particolare riferimento a situazioni critiche in alcune aree del Mezzogiorno", sottoscritta in data 2 agosto 2017 tra il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e UIRNet S.p.a.

**Data di incasso:** 18 dicembre 2019

**Causale:** Acconto Stato Avanzamento Lavori n. 2 presentato il 31/01/2019

**Soggetto erogante:** Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Codice fiscale 97532760580

**Somma incassata:** Euro 4.940,00

**Rapporto:** "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020 Operazione: "Drive Belt"

**Data di incasso:** 22 gennaio 2019

**Causale:** Acconto Domanda di rimborso n. 1 presentata il 15/10/2018

**Soggetto erogante:** Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Codice fiscale 97532760580

**Somma incassata:** Euro 36.913,18

**Rapporto:** "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020 Operazione: "Drive Belt"

**Data di incasso:** 17 maggio 2019

**Causale:** Domanda di rimborso n. 2 presentata il 15/02/2019

**Soggetto erogante:** Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Codice fiscale 97532760580

**Somma incassata:** Euro 70.440,37

**Rapporto:** "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020 Operazione: "Drive Belt"

**Data di incasso:** 4 ottobre 2019

**Causale:** Domanda di rimborso n. 3 presentata il 15/06/2019

### **Proposta di destinazione del risultato d'esercizio**

Signori azionisti, per quanto concerne l'utile d'esercizio di Euro 134.674, Vi proponiamo la sua destinazione secondo le modalità seguenti:

- Euro 3.710 a Riserva Legale, avendo così raggiunto il quinto del capitale sociale previsto dall'art. 2430 del C.C.;
- Euro 130.964 a parziale copertura delle perdite relative agli esercizi precedenti.

## **Nota integrativa, parte finale**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
Prof. Ing. Rodolfo De Dominicis