

digITalog S.p.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PO 12 - 00198 ROMA (RM)
Codice Fiscale	08645111009
Numero Rea	RM 000001108739
P.I.	08645111009
Capitale Sociale Euro	1.142.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	12.170	25.852
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	38.820.816	40.410.114
6) immobilizzazioni in corso e acconti	4.269.433	1.942.254
7) altre	632	948
Totale immobilizzazioni immateriali	43.103.051	42.379.168
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	3.286	5.524
3) attrezzature industriali e commerciali	0	21
4) altri beni	18.950	17.413
Totale immobilizzazioni materiali	22.236	22.958
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.038.829	1.035.210
Totale crediti verso altri	1.038.829	1.035.210
Totale crediti	1.038.829	1.035.210
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.038.829	1.035.210
Totale immobilizzazioni (B)	44.164.116	43.437.336
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.507	1.617.507
Totale crediti verso clienti	117.507	1.617.507
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	268.426	5.528.634
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.723	13.436
Totale crediti tributari	279.149	5.542.070
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.643	66.037
Totale crediti verso altri	167.643	66.037
Totale crediti	564.299	7.225.614
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	7.418.983	1.246.988
3) danaro e valori in cassa	257	136
Totale disponibilità liquide	7.419.240	1.247.124
Totale attivo circolante (C)	7.983.539	8.472.738
D) Ratei e risconti	152.311	26.086
Totale attivo	52.299.966	51.936.160
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.142.000	1.142.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.660.026	4.660.026
IV - Riserva legale	228.400	224.690

VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(22.366)	(35.770)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(546.360)	(677.324)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	209.051	134.674
Totale patrimonio netto	5.670.751	5.448.296
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	5.219	10.437
3) strumenti finanziari derivati passivi	22.366	35.770
Totale fondi per rischi ed oneri	27.585	46.207
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	256.708	187.838
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	487.980	2.234.278
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.342.861	3.029.361
Totale debiti verso banche	3.830.841	5.263.639
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.066.168	2.083.601
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	400.000
Totale debiti verso fornitori	1.066.168	2.483.601
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	121.055	157.193
Totale debiti tributari	121.055	157.193
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.572	72.723
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	105.572	72.723
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.539.353	431.104
Totale altri debiti	3.539.353	431.104
Totale debiti	8.662.989	8.408.260
E) Ratei e risconti	37.681.933	37.845.559
Totale passivo	52.299.966	51.936.160

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	500.000	1.500.000
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.350.704	1.975.058
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	626.461	2.901
altri	4.033.676	2.626.000
Totale altri ricavi e proventi	4.660.137	2.628.901
Totale valore della produzione	7.510.841	6.103.959
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.861	7.899
7) per servizi	1.862.727	1.314.143
8) per godimento di beni di terzi	173.439	165.198
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.874.991	1.354.090
b) oneri sociali	565.375	373.489
c) trattamento di fine rapporto	128.703	111.534
e) altri costi	443	1.597
Totale costi per il personale	2.569.512	1.840.710
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.404.860	2.368.041
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.665	7.945
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.419.525	2.375.986
14) oneri diversi di gestione	49.289	22.998
Totale costi della produzione	7.082.353	5.726.934
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	428.488	377.025
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	38.682	2.182
Totale proventi diversi dai precedenti	38.682	2.182
Totale altri proventi finanziari	38.682	2.182
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	228.414	160.214
Totale interessi e altri oneri finanziari	228.414	160.214
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(35)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(189.732)	(158.067)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	35.373
Totale svalutazioni	0	35.373
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(35.373)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	238.756	183.585
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	34.923	54.129
imposte differite e anticipate	(5.218)	(5.218)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.705	48.911

21) Utile (perdita) dell'esercizio	209.051	134.674
------------------------------------	---------	---------

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	209.051	134.674
Imposte sul reddito	29.705	48.911
Interessi passivi/(attivi)	189.732	158.032
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	428.488	341.617
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	128.703	111.534
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.419.525	2.375.986
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	35.373
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	13.404	12.744
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.561.632	2.535.637
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.990.120	2.877.254
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.500.000	(1.535.594)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.017.433)	526.080
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(126.225)	3.010
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(163.626)	(1.646.135)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	8.263.562	444.634
Totale variazioni del capitale circolante netto	8.456.278	(2.208.005)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.446.398	669.249
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(189.732)	(158.032)
(Imposte sul reddito pagate)	(29.705)	(48.911)
(Utilizzo dei fondi)	(18.622)	(17.962)
Altri incassi/(pagamenti)	(59.833)	(69.452)
Totale altre rettifiche	(297.892)	(294.357)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	11.148.506	374.892
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(13.943)	(3.956)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.128.743)	(2.657.831)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(3.619)	-
Disinvestimenti	-	350
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(6.767)
Disinvestimenti	2.713	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.143.592)	(2.668.204)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.746.298)	1.525.357
(Rimborso finanziamenti)	(86.500)	(1.527.233)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.832.798)	(1.876)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	6.172.116	(2.295.188)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.246.988	3.541.482
Danaro e valori in cassa	136	830
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.247.124	3.542.312
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.418.983	1.246.988
Danaro e valori in cassa	257	136
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.419.240	1.247.124

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Azionisti,

il bilancio al 31 dicembre 2020, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, chiude con un utile di esercizio di Euro 209.051, al netto di Euro 34.923 di imposte correnti ed Euro 5.218 per lo storno di imposte differite.

La Vostra Società, nell'assemblea straordinaria del 26 aprile 2021, ha modificato la denominazione sociale da UIRNet S.p.A. a digITAllog S.p.A., in ragione di una maggiore aderenza all'oggetto sociale e alle attività che la Società ha intrapreso ed intende intraprendere.

Attività svolte

digITAllog, come noto, nasce nel 2005, ai sensi del Decreto Ministeriale n. 18T del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT) - ora Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili (MIMS), 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 31/12/2020.

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.

Criteri 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 2020, 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 i software acquistati nel 2018 e nel 2019 in quanto di durata triennale e con un'aliquota annua del 50% per i software acquistati nel 2020; 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, del 5,47% per quelli effettuati nel 2019 e del 5,79% per quelli effettuati nel 2020;

- 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: 2,5% (quota residua);
- 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 2020, 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, ed è il caso di digITALog, 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.

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 stornate le imposte differite sul rinvio della tassazione delle plusvalenze patrimoniali.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

digITAllog ha in essere le seguenti fideiussioni:

- polizza fideiussoria della S2C S.p.A., stipulata il 29 aprile 2020 per un capitale assicurato di Euro 5.750.000, scadente il 29 aprile 2023, a favore del Commissario Ricostruzione Genova, a garanzia della Convenzione per la disciplina delle attività connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori, servizi e forniture inerenti agli interventi di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge 28 settembre 2018 n. 109, convertito - con modificazioni - dalla Legge 16 novembre 2018, n. 130 ed all'art. 1, commi 1025 e 1026, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 e per l'utilizzo delle risorse di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge n. 109/2018, convertito dalla Legge n. 130/2018;

- 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
Valore di inizio esercizio					
Costo	339.052	47.900.313	1.942.254	14.154	50.195.773
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	313.200	7.490.199	-	13.206	7.816.605
Valore di bilancio	25.852	40.410.114	1.942.254	948	42.379.168
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	894.534	2.359.038	-	3.253.572
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	92.970	31.859	-	124.829
Ammortamento dell'esercizio	13.682	2.390.862	-	316	2.404.860
Totale variazioni	(13.682)	(1.589.298)	2.327.179	(316)	723.883
Valore di fine esercizio					
Costo	339.052	48.701.877	4.269.433	14.154	53.324.516
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	326.882	9.881.061	-	13.522	10.221.465
Valore di bilancio	12.170	38.820.816	4.269.433	632	43.103.051

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 *PLM*, ad eccezione di Euro 1.611 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 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
Valore di inizio esercizio				
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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	13.943	13.943
Ammortamento dell'esercizio	2.238	21	12.406	14.665
Totale variazioni	(2.238)	(21)	1.537	(722)
Valore di fine esercizio				
Costo	9.303	4.158	121.892	135.353
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.017	4.158	102.942	113.117
Valore di bilancio	3.286	0	18.950	22.236

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 "Altre immobilizzazioni materiali" comprende mobili ed arredi per Euro 43.263, nonché macchine d'ufficio elettroniche per Euro 78.629.

Immobilizzazioni finanziarie

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	1.035.210	3.619	1.038.829	1.038.829
Totale crediti immobilizzati	1.035.210	3.619	1.038.829	1.038.829

La voce "Crediti verso altri" è relativa, per Euro 41.790, ai depositi cauzionali sui contratti di locazione, per Euro 961.373, 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 2020 e, per Euro 35.666, 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 2020.

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	1.617.507	(1.500.000)	117.507	117.507	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.542.070	(5.262.921)	279.149	268.426	10.723
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	66.037	101.606	167.643	167.643	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.225.614	(6.661.315)	564.299	553.576	10.723

I "Crediti verso clienti" afferiscono, per Euro 114.289, ai crediti verso clienti per fatture da emettere e, per Euro 3.218, ai crediti verso clienti per fatture emesse.

La voce "Crediti tributari" accoglie prevalentemente, per Euro 156.825 il credito Iva che, a seguito dell'apposizione del visto di conformità in sede di dichiarazione annuale Iva, è portato in compensazione degli altri pagamenti di natura fiscale nei limiti di legge, per Euro 71.537 il credito Ires, nonché per Euro 37.983 l'Iva a credito in sospensione per gli acquisti registrati nell'anno con detrazione dell'imposta differita all'anno successivo ai sensi dell'art. 32 bis del D.L. 83/2012.

La quota di crediti tributari scadente oltre l'esercizio, pari ad Euro 10.723, 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.

La voce "Crediti verso altri" comprende quasi interamente, per Euro 160.150, l'importo del credito maturato nei confronti del MIMS per i contributi spettanti ma non ancora incassati.

Non esistono significative ripartizioni per aree geografiche dei crediti compresi nell'attivo circolante al 31 dicembre 2020.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.246.988	6.171.995	7.418.983
Denaro e altri valori in cassa	136	121	257
Totale disponibilità liquide	1.247.124	6.172.116	7.419.240

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
Ratei attivi	-	40	40
Risconti attivi	26.086	126.185	152.271
Totale ratei e risconti attivi	26.086	126.225	152.311

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

La voce è composta prevalentemente, per Euro 80.175, dalla quota non di competenza dell'esercizio della fideiussione a favore del Commissario Ricostruzione Genova, nonché, per Euro 46.042, della quota non di competenza dell'esercizio di licenze d'uso annuale software.

Non sussistono al 31 dicembre 2020 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	3.710	-		228.400
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(35.770)	-	13.404		(22.366)
Utili (perdite) portati a nuovo	(677.324)	130.964	-		(546.360)
Utile (perdita) dell'esercizio	134.674	(134.674)	-	209.051	209.051
Totale patrimonio netto	5.448.296	-	13.404	209.051	5.670.751

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	228.400	B	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(22.366)	E	-
Utili portati a nuovo	(546.360)		-
Totale	5.446.462		4.660.026
Quota non distribuibile			12.170
Residua quota distribuibile			4.647.856

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 in quanto la riserva legale ha 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 12.170, 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	(35.770)
Variazioni nell'esercizio	
Decremento per variazione di fair value	13.404
Valore di fine esercizio	(22.366)

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 31/12/2020 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	10.437	35.770	46.207
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	5.218	13.404	18.622
Totale variazioni	(5.218)	(13.404)	(18.622)
Valore di fine esercizio	5.219	22.366	27.585

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, rinegoziato nel settembre 2020 per un importo di Euro 2.300.000 da restituire in cinque anni a partire dal 2021, salvo proroghe.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	187.838
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	73.627
Utilizzo nell'esercizio	4.996
Altre variazioni	239
Totale variazioni	68.870

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	256.708

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2020 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	5.263.639	(1.432.798)	3.830.841	487.980	3.342.861	397.198
Debiti verso fornitori	2.483.601	(1.417.433)	1.066.168	1.066.168	0	-
Debiti tributari	157.193	(36.138)	121.055	121.055	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	72.723	32.849	105.572	105.572	-	-
Altri debiti	431.104	3.108.249	3.539.353	3.539.353	-	-
Totale debiti	8.408.260	254.729	8.662.989	5.320.128	3.342.861	397.198

La voce "Debiti verso banche" è relativa al residuo debito pari ad Euro 1.505.523 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 finanziamento di Euro 2.300.000, scadente il 30 giugno 2026 al tasso d'interesse variabile inizialmente fissato al 2,70%, erogato dalla Banca Carige Spa - Cassa di Risparmio di Genova e Imperia in data 7 settembre 2020 destinato alla rinegoziazione del residuo debito di Euro 2.015.808 dell'originario finanziamento di Euro 2.500.000 erogato dalla medesima Banca nel marzo 2018. Il finanziamento sarà destinato al pagamento di primari fornitori e servizi documentali connessi alla realizzazione della "Piattaforma Logistica Nazionale". Infine, per Euro 25.318, la voce contiene gli scoperti di conto corrente delle banche Carige Spa e Crédit Agricole Spa.

I "Debiti verso fornitori" afferiscono, per Euro 809.395, ai debiti verso fornitori per fatture ricevute e, per Euro 256.773, ai debiti verso fornitori per fatture da ricevere. La voce di maggior rilievo è rappresentata dal debito nei confronti della società Autostrade Tech, appartenente al raggruppamento temporaneo aggiudicatario dell'appalto del *Progetto PLN*, per Euro 400.000.

Nella voce "Debiti tributari" sono inclusi i debiti per ritenute Irpef relative a dipendenti, collaboratori e lavoratori autonomi, sugli emolumenti corrisposti a dicembre 2020.

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 e regolarmente versati alle scadenze previste.

La voce "Altri debiti", infine, è composta prevalentemente dai debiti nei confronti del MIMS per l'anticipazione del contributo a valere sulla *Convenzione Decreto Genova* pari ad Euro 2.529.050, per l'anticipazione del contributo a valere sul progetto *E-Bridge* pari ad Euro 535.000 e per la restante quota di anticipazione del contributo a valere sul *Progetto Security* per Euro 112.260; inoltre, la voce comprende debiti nei confronti di dipendenti, collaboratori,

amministratori e sindaci per compensi e rimborsi, pari ad Euro 109.367, nonché oneri differiti relativi al personale dipendente pari ad Euro 200.488.

Si evidenzia, pertanto, che l'incremento della voce è sostanzialmente relativo all'incasso di anticipazioni che trovano corrispondenza nell'incremento della liquidità della Società.

Non esistono significative ripartizioni per area geografica dei debiti al 31 dicembre 2020, 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	4.187	6.092	10.279
Risconti passivi	37.841.372	(169.718)	37.671.654
Totale ratei e risconti passivi	37.845.559	(163.626)	37.681.933

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

La voce "Risconti passivi" è rappresentata da:

- Euro 37.185.268 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 132.307, dalla quota relativa ai contributi su beni materiali, sempre a valere sulla PLN;
- Euro 336.692 relativi alla quota di contributo a valere sul *Progetto Drive Belt*;
- Euro 17.387 relativi alla quota di contributo 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 132.307, non considerati rilevanti, è la seguente:

- Euro 2.287.838: entro l'esercizio successivo;
 - Euro 34.897.430: oltre l'esercizio successivo;
- di cui
- Euro 25.746.079 oltre i cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>		<i>Variazione</i>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 500.000	€ 1.500.000	-	€ 1.000.000
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 2.350.704	€ 1.975.058	+	€ 375.646
Altri ricavi e proventi	€ 4.660.137	€ 2.628.901	+	€ 2.031.236
Totale	€ 7.510.841	€ 6.103.959	+	€ 1.406.882

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni", pari ad Euro 500.000, è relativa al canone per la gestione della PLN di competenza 2020.

Non esistono significative ripartizioni per aree geografiche dei ricavi delle vendite e delle prestazioni al 31 dicembre 2020.

La voce "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni", pari ad Euro 2.350.704, è relativa alla capitalizzazione di costi interni sostenuti per i progetti in corso.

La voce "Altri ricavi e proventi", pari ad Euro 4.660.137, include prevalentemente, per Euro 4.001.908, contributi su costi contabilizzati in esercizi antecedenti al 2020 nonché, per Euro 626.461, contributi in conto esercizio riferiti a costi contabilizzati nell'esercizio in esame.

L'incremento della voce in oggetto è conseguenza diretta dell'aumento dei contributi liquidati entro l'esercizio.

Costi della produzione

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

	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>		<i>Variazione</i>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 7.861	€ 7.899	-	€ 38
Per servizi	€ 1.862.727	€ 1.314.143	+	€ 548.584
Per godimento di beni di terzi	€ 173.439	€ 165.198	+	€ 8.241
Per il personale	€ 2.569.512	€ 1.840.710	+	€ 728.802
Ammortamenti e Svalutazioni	€ 2.419.525	€ 2.375.986	+	€ 43.539
Oneri diversi di gestione	€ 49.289	€ 22.998	+	€ 26.291
Totale	€ 7.082.353	€ 5.726.934	+	€ 1.355.419

La voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", pari ad Euro 7.861, è relativa prevalentemente ad acquisto di cancelleria e stampati.

La voce "Costi per servizi", pari ad Euro 1.862.727, è composta in maggioranza dai costi sostenuti per le attività connesse alla *Convenzione Decreto Genova* (compensati dai relativi contributi incassati allocati tra gli "altri ricavi e proventi"), 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.

I "Costi per godimento di beni di terzi", pari ad Euro 173.439, 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 2.569.512, sono relativi ai lavoratori dipendenti ed hanno subito un incremento relativo alle nuove assunzioni effettuate nel 2020, compensato dall'aumento delle capitalizzazioni allocate nella voce "incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni".

Gli "Ammortamenti e svalutazioni", pari ad Euro 2.419.525, afferiscono prevalentemente, per Euro 2.388.322, alla quota relativa agli investimenti sul *Progetto PLN* e moduli ad esso collegati.

Gli "Oneri diversi di gestione", pari ad Euro 49.289, accolgono prevalentemente, per Euro 31.859, lo storno delle immobilizzazioni in corso relative alla revoca del finanziamento del progetto *Corridoio Controllato Doganale*, nonché spese per quote associative e imposte e tasse deducibili.

Proventi e oneri finanziari

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

	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>Variazione</i>
Altri proventi finanziari	€ 38.682	€ 2.182	+ € 36.500
Interessi e altri oneri finanziari	€ (228.414)	€ (160.214)	- € 68.200
Utili e perdite su cambi	€ 0	€ (35)	+ € 35
<i>Totale</i>	<i>€ (189.732)</i>	<i>€ (158.067)</i>	<i>- € 31.665</i>

I "Proventi finanziari", pari ad Euro 38.682, accolgono quasi interamente per Euro 37.492 gli interessi legali maturati sul credito Iva 2019 rimborsato, nonché per Euro 1.150 gli interessi attivi maturati sui depositi bancari.

Gli "Oneri finanziari", pari ad Euro 228.414, afferiscono soprattutto agli interessi maturati sul finanziamento concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti e sul finanziamento rinegoziato con Banca Carige Spa, nonché agli interessi sul factoring.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>Variazione</i>
Svalutazioni di partecipazioni	€ 0	€ 35.373	- € 35.373
Totale	€ 0	€ 35.373	- € 35.373

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

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

	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>	<i>Variazione</i>
Imposte correnti	€ 34.923	€ 54.129	- € 19.206
Imposte differite e anticipate	€ (5.218)	€ (5.218)	€ 0
Totale	€ 29.705	€ 48.911	- € 19.206

Sono state iscritte, per Euro 34.923, 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:

A) Differenze temporanee	IRES
Differenze temporanee imponibili: Plusvalenze patrimoniali	
Totale differenze temporanee imponibili	€ (21.743)
Differenze temporanee nette	€ (21.743)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	€ 5.218
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio precedente	€ (10.437)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	€ (5.219)

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

Risultato prima delle imposte		€ 238.756	
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)			€ 57.301
Differenze temporanee imponibili in esercizi successivi:			
<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	€ 21.743		
Totale		€ (21.743)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	€ 181.648		
Totale		€ (181.648)	
Imponibile fiscale		€ 35.365	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio			€ 8.488

Determinazione dell'imponibile *IRAP*

Differenze tra valore e costi della produzione		€ 428.488	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	€ 2.569.512		
Totale		€ 2.998.000	
Onere fiscale teorico (aliquota 4,82%)			€ 144.504
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	€ (1.946.319)		
Imponibile IRAP		€ 1.051.681	
Aliquota IRAP	4,82%		
IRAP per l'esercizio senza agevolazione art. 24 D.L. 34/2020			€ 50.691
Acconto teorico art. 24 D.L. 34/2020			€ (24.256)
IRAP corrente per l'esercizio			€ 26.435

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 digITAllog ha affidato al raggruppamento temporaneo d'impresa 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.

Il debito residuo nei confronti di Telespazio S.p.A. è stato saldato nel corso del 2020.

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;

Telecom Italia S.p.A.: stato patrimoniale debiti per Euro 38.957.

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 2020, ha occupato, in media, ventisette dipendenti, di cui tre dirigenti, sei quadri, sedici impiegati e due operai.

I compensi di competenza dell'esercizio 2020 spettanti agli organi sociali, comprensivi di oneri sociali ed assicurativi, sono stati i seguenti:

- Consiglio di Amministrazione pari ad Euro 296.740, ridotti di Euro 196.775 rispetto al 2019;
- Collegio Sindacale pari ad Euro 46.304;
- Revisore Legale dei Conti pari ad Euro 10.748.

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

Con riferimento ai Rapporti convenzionali con il Ministero, nel mese di febbraio 2021, è stato elaborato un testo di Convenzione con i relativi allegati in conformità al dettato normativo di cui all'art. 11 bis del cd. "Decreto Fiscale" e con l'obiettivo di disciplinare l'utilizzo delle risorse destinate al finanziamento delle attività connesse alla digitalizzazione del Paese, per come indicato dal citato articolo di legge.

Tale documentazione è stata inviata ai referenti del MIMS (Capo Gabinetto e Capo Dipartimento competente) per le opportune valutazioni.

Con riferimento alla Concessione si specifica che:

- il 23 febbraio 2021, digITAllog è giunta alla definizione di un Accordo bonario con il Concessionario che proseguirà le proprie attività per un periodo transitorio definito nel medesimo Accordo (ovvero, il periodo dal 1° aprile 2021 al 31 marzo 2022) con il rilascio di servizi di maggiore interesse in tempi rapidi. Il contenzioso giudiziale è stato chiuso con sentenza del TAR Lazio n. 2469 del 1° marzo 2021 che ha dichiarato l'improcedibilità del ricorso per sopravvenuta carenza di interesse;
- a gennaio 2021 digITAllog ha provveduto al rilascio dei servizi del PCS Istituzionale AdSP del Mar di Sicilia Orientale;
- ad inizio 2021 è stato dato avvio al servizio di sviluppo e test del prototipo per il tracciamento degli eventi portuali mediante l'adozione di tecnologie di tipo Blockchain.

TRACE

Nel mese di febbraio 2021 è stata aggiudicata la procedura per l'affidamento del servizio di *"Progettazione Definitiva, Direzione dei Lavori e Coordinamento per la sicurezza in fase di progettazione definitiva e di esecuzione relativi alla fornitura, installazione e gestione di apparati di videosorveglianza nella Città di Matera nell'ambito del «Progetto T.R.A.C.E.»*.

Decreto Genova

Nel mese di marzo 2021, l'Organismo di Regia istituito ai sensi della Convenzione, ha ritirato l'approvazione strategica degli interventi provvisori caratterizzanti la Fase 1 (Pre-Gate), già deliberata nel corso delle precedenti riunioni; ciò in considerazione della vita utile delle opere in relazione agli interventi definitivi di cui al Varco di Ponente.

Nel mese di febbraio 2021 si sono concluse le operazioni di valutazione delle offerte relative alla procedura negoziata per l'affidamento del *"Servizio di redazione dello studio*

trasportistico relativo al nuovo scalo Alessandria e di supporto alla successiva analisi costi e benefici ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b), del d.l. 16 luglio 2020 n. 76, convertito nella legge 11 settembre 2020 n. 120. Il servizio è stato aggiudicato nel mese di aprile 2021.

Progetto PON Drive Belt e Corridoio Controllato Doganale

Con riferimento al progetto Drive Belt, in data 15 aprile 2021, è stata aggiudicata la "Gara a procedura aperta per l'affidamento del servizio di realizzazione, sperimentazione, formazione, comunicazione e diffusione del sistema Drive Belt a supporto della catena logistica digitale" finalizzata alla realizzazione del Sistema Drive Belt.

Nel mese marzo 2021 si è registrato l'incasso relativo alla Domanda di Rimborso n. 7 per un totale di Euro 202.158,62.

Con riferimento al progetto Corridoio Controllato Doganale, nel mese di aprile 2021, l'Autorità di Gestione ha comunicato a digITAllog la revoca dell'ammissione a finanziamento del Progetto. A detta nota digITAllog ha dato riscontro il 20 aprile 2021 formulando una richiesta di accesso agli atti su cui si è basato l'avvio del procedimento suddetto, che sono stati forniti in data 30 aprile 2021.

Aspetti finanziari

Nel mese di marzo 2021 è stato sottoscritto un Atto Modificativo del contratto di finanziamento e di pegno stipulati con Cassa Depositi e Prestiti che prevede la liberazione progressiva del pegno a fronte del progressivo rimborso del finanziamento residuo. Ad aprile 2021 è stata liberata la prima tranche di Euro 156.618,46 a fronte del pagamento della rata del finanziamento avvenuto il 31 dicembre 2020.

A seguito dell'atto transattivo con Autostrade Tech del 23 febbraio 2021 si è provveduto nel mese di aprile 2021 al pagamento a saldo e stralcio del debito residuo.

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 31/12/2020: Euro 1.523.837,98

Rischio finanziario sottostante: rischio di interesse

Passività coperta: finanziamento chirografario di complessivi Euro 2.300.000

Data scadenza: 30/06/2026

Fair value al 31/12/2020: Euro - 22.366

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

Al riguardo si evidenzia che la Società, nell'esercizio 2020, ha ricevuto contributi dal MIMS per un totale di Euro 7.409.662,26 di cui Euro 3.064.050 a titolo di anticipazione.

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

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 923.899,17

Rapporto: "Convenzione per l'ammissione ai contributi previsti all'art. 1, comma 456, della Legge 30 dicembre 2004 n. 311", sottoscritta in data 29 gennaio 2009 tra il MIMS e digITALog, come estesa dall'Atto aggiuntivo recante disciplina per l'accesso ai contributi previsti dall'art. 61-bis del D.L. 24 gennaio 2012 n. 1 e dall'art. 23, comma 12-terdecies, del D.L. 6 luglio 2012 n. 95, sottoscritto in data 24 dicembre 2012, e dal Secondo Atto aggiuntivo recante disciplina per l'ammissione ai contributi previsti dall'art. 1, comma 90, della Legge 27 dicembre 2013 n.147, sottoscritto in data 19 maggio 2014.

Data di incasso: 14 agosto 2020

Causale: Saldo Stato Avanzamento Lavori n. 23 presentato il 31/07/2018

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 930.327,28

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 MIMS e digITALog.

Data di incasso: 14 agosto 2020

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

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 1.645.274,59

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 MIMS e digITALog.

Data di incasso: 18 dicembre 2020

Causale: Acconto Stato Avanzamento Lavori n. 3 presentato il 10/09/2020

Soggetto erogante: Commissario Straordinario per la ricostruzione del Viadotto Polcevera dell'Autostrada A1, Codice fiscale 95208900100

Somma incassata: Euro 2.529.050,00

Rapporto: "Convenzione per la disciplina delle attività connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori, servizi e forniture inerenti agli interventi di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge 28 settembre 2018 n. 109, convertito - con modificazioni - dalla Legge 16 novembre 2018, n. 130 ed all'Art. 1, commi 1025 e 1026, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 e per l'utilizzo delle risorse di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge n. 109/2018, convertito dalla Legge n. 130/2018.

Data di incasso: 2 novembre 2020

Causale: Anticipazione ai sensi dell'art. 10.1 della Convenzione

Soggetto erogante: Commissario Straordinario per la ricostruzione del Viadotto Polcevera dell'Autostrada A1, Codice fiscale 95208900100

Somma incassata: Euro 454.380,67

Rapporto: "Convenzione per la disciplina delle attività connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori, servizi e forniture inerenti agli interventi di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge 28 settembre 2018 n. 109, convertito - con modificazioni - dalla Legge 16 novembre 2018, n. 130

ed all'Art. 1 , commi 1025 e 1026, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 e per l'utilizzo delle risorse di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge n. 109/2018, convertito dalla Legge n. 130/2018.

Data di incasso: 7 maggio 2020

Causale: Rimborso fattura Logistica Digitale n. 147-E del 27/02/2020

Soggetto erogante: Commissario Straordinario per la ricostruzione del Viadotto Polcevera dell'Autostrada A1, Codice fiscale 95208900100

Somma incassata: Euro 167.331,40

Rapporto: " Convenzione per la disciplina delle attività connesse alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione dei lavori, servizi e forniture inerenti agli interventi di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge 28 settembre 2018 n. 109, convertito - con modificazioni - dalla Legge 16 novembre 2018, n. 130 ed all'Art. 1 , commi 1025 e 1026, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 e per l'utilizzo delle risorse di cui all'art. 6, comma 1, del Decreto Legge n. 109/2018, convertito dalla Legge n. 130/2018.

Data di incasso: 14 dicembre 2020

Causale: Rimborso fatture Logistica Digitale nn. 231-E del 30/09/2020 e 268-E del 30/10/2020

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 535.000,00

Rapporto: " Grant Agreement under the Connecting Europe Facility (CEF) - Transport Sector - Agreement No INEA/CEF/TRAN/M2018/1779625"

Data di incasso: 27 maggio 2020

Causale: Anticipazione "E-Bridge. Emergency and BRoad Information Development for the ports of Genoa" action number 2018 - IT-TM-0134-S

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 133.639,82

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

Data di incasso: 18 febbraio 2020

Causale: Domanda di rimborso n. 4 presentata il 15/10/2019 più differenze su Domande di rimborso nn. 1 e 2

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 51.563,87

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

Data di incasso: 4 maggio 2020

Causale: Domanda di rimborso n. 5 presentata il 14/02/2020

Soggetto erogante: MIMS, Codice fiscale 97532760580

Somma incassata: Euro 39.195,46

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

Data di incasso: 12 novembre 2020

Causale: Domanda di rimborso n. 6 presentata il 15/06/2020

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Signori azionisti, per quanto concerne l'utile d'esercizio di Euro 209.051, Vi proponiamo la sua destinazione a parziale copertura delle perdite relative agli esercizi precedenti, essendo la riserva legale già pari al quinto del capitale sociale così come previsto dall'art. 2430 del Codice Civile.

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
Lorenzo Cardo