

POLO TECNOLOGICO ALTO ADRIATICO ANDREA GALVANI S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	33170 PORDENONE (PN) VIA ROVEREDO 20 /B
Codice Fiscale	01472410933
Numero Rea	PN 79473
P.I.	01472410933
Capitale Sociale Euro	702122.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SPA)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI SERVIZI DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE NCA (829999)
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	21.120	-
Totale immobilizzazioni immateriali	21.120	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.944.263	5.116.286
2) impianti e macchinario	1.672	3.160
3) attrezzature industriali e commerciali	153	197
4) altri beni	11.026	6.060
5) immobilizzazioni in corso e acconti	461.215	50.435
Totale immobilizzazioni materiali	5.418.329	5.176.138
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	68.000	68.000
Totale partecipazioni	68.000	68.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	68.000	68.000
Totale immobilizzazioni (B)	5.507.449	5.244.138
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	291.161	364.107
Totale crediti verso clienti	291.161	364.107
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.481	33.892
Totale crediti tributari	51.481	33.892
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.045.700	956.656
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.431.696	1.789.601
Totale crediti verso altri	2.477.396	2.746.257
Totale crediti	2.820.038	3.144.256
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.207	36.400
2) assegni	709	-
3) danaro e valori in cassa	571	18
Totale disponibilità liquide	2.487	36.418
Totale attivo circolante (C)	2.822.525	3.180.674
D) Ratei e risconti	11.510	10.023
Totale attivo	8.341.484	8.434.835
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	1.531	545
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	8 ⁽¹⁾	7
Totale altre riserve	8	7

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	29.078	10.344
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.388	19.720
Totale patrimonio netto	740.127	732.738
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	-	30.000
Totale fondi per rischi ed oneri	-	30.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	56.968	43.067
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	951.801	780.927
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.792.269	2.205.889
Totale debiti verso banche	2.744.070	2.986.816
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	431.175	50.435
Totale acconti	431.175	50.435
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.475	330.558
Totale debiti verso fornitori	274.475	330.558
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.908	37.178
Totale debiti tributari	20.908	37.178
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.678	32.241
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.678	32.241
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	407.192	352.638
Totale altri debiti	407.192	352.638
Totale debiti	3.914.498	3.789.866
E) Ratei e risconti	3.629.891	3.839.164
Totale passivo	8.341.484	8.434.835

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	8	7

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	240.544	248.181
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	759.664	715.239
altri	746.057	873.882
Totale altri ricavi e proventi	1.505.721	1.589.121
Totale valore della produzione	1.746.265	1.837.302
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.166	23.433
7) per servizi	787.756	973.522
8) per godimento di beni di terzi	6.131	9.341
9) per il personale		
a) salari e stipendi	439.942	404.197
b) oneri sociali	129.414	124.714
c) trattamento di fine rapporto	27.277	27.118
Totale costi per il personale	596.633	556.029
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.280	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	176.157	184.334
Totale ammortamenti e svalutazioni	181.437	184.334
14) oneri diversi di gestione	75.647	60.606
Totale costi della produzione	1.714.770	1.807.265
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	31.495	30.037
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	17
Totale proventi diversi dai precedenti	1	17
Totale altri proventi finanziari	1	17
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	20.978	9.132
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.978	9.132
17-bis) utili e perdite su cambi	19	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.958)	(9.115)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.537	20.922
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.149	1.202
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.149	1.202
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.388	19.720

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	7.388	19.720
Imposte sul reddito	3.149	1.202
Interessi passivi/(attivi)	20.977	9.115
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(41)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	31.473	30.037
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	27.277	27.117
Ammortamenti delle immobilizzazioni	181.437	184.334
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(6.665)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	202.049	211.451
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	233.522	241.488
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	72.946	(57.449)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(56.083)	98.252
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.487)	2.200
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(209.273)	(179.178)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	691.874	292.129
Totale variazioni del capitale circolante netto	497.977	155.954
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	731.499	397.442
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(20.977)	(9.115)
(Imposte sul reddito pagate)	(20.289)	(24.146)
(Utilizzo dei fondi)	(36.711)	(40.099)
Totale altre rettifiche	(77.977)	(73.360)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	653.522	324.082
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(418.348)	(53.612)
Disinvestimenti	41	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(26.400)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(444.707)	(53.612)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	170.874	134.526
(Rimborso finanziamenti)	(413.620)	(400.695)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(242.746)	(266.168)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(33.931)	4.302
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	36.400	31.892
Danaro e valori in cassa	18	224

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	36.418	32.116
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.207	36.400
Assegni	709	-
Danaro e valori in cassa	571	18
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.487	36.418

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'incremento degli investimenti nelle immobilizzazioni materiali rappresenta, come nel 2019, principalmente, la capitalizzazione dei costi relativi allo stato di avanzamento dei lavori per la realizzazione dell'ampliamento della sede del Polo tecnologico per Euro 410.779, a fronte del quale sono stati contabilizzati acconti ricevuti dalla Regione FVG a titolo di contributi a cui corrisponde un variazione finanziaria positiva appostata fra gli "Altri decrementi /(Altri incrementi) del capitale circolante netto".

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 7.388 dopo aver accantonato ammortamenti per Euro 181.437 e imposte per Euro 3.149.

Attività svolte

Il Polo Tecnologico di Pordenone è un parco tecnologico situato in Friuli Venezia-Giulia che, dalla sua fondazione nel 2002, si occupa di trasferimento tecnologico e di sviluppo imprenditoriale.

Il suo obiettivo primario è quello di contribuire allo sviluppo del territorio, sia dal punto di vista economico, aiutando anche la nascita di nuove imprese, sia dal punto di vista ambientale e sociale.

Il Polo è infatti un incubatore di potenziali imprenditori e dunque di idee imprenditoriali ed offre strumenti, competenze e risorse per verificarne la fattibilità tecnologica, commerciale ed economica; ma soprattutto è incubatore di imprese innovative a cui offre servizi e supporto per la gestione di progetti, per lo sviluppo di studi di tecnologie, per il miglioramento di prodotti (riduzione tempi e costi), per l'individuazione di strumenti di finanziamento e molto altro.

Ma il Polo non è solo il Parco "Andrea Galvani", con oltre 70 aziende insediate fisicamente, ma anche uno snodo di rete sul territorio, collegato alla ricerca e all'offerta di tecnologie e competenze da parte di Parchi, Università e Centri di Ricerca regionali, nazionali ed internazionali.

Ulteriore obiettivo della mission del Polo è la valorizzazione dei risultati dell'innovazione, mediante l'individuazione delle potenzialità di mercato e di sfruttamento economico dei risultati di ricerca.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel 2020 sono iniziati i lavori di ampliamento della sede del Polo Tecnologico ed inoltre è stato deliberato un aumento di capitale sociale inscindibile da Euro 702.122 ad Euro 1.404.244 riservato a imprese innovative con conseguente privatizzazione dell'Ente.

A Dicembre 2020 è stata modificata la denominazione sociale da Polo Tecnologico di Pordenone società consortile per azioni a Polo Tecnologico Alto Adriatico "Andrea Galvani" società consortile per azioni per riflettere la nuova dimensione di appartenenza territoriale alle imprese del Pordenonese.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

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

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

Principi di redazione

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

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile, interpretata ed integrata dai principi e criteri contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ed infine, per assicurare una corretta rappresentazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'impresa, ove mancanti e in quanto non in contrasto con le norme e i principi contabili italiani, da quelli emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB).

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

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

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

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

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

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

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

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

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato i principi contabili.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Le immobilizzazioni immateriali, inoltre, comprendono i diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi che sono completamente ammortizzati.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo

ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Terreni	Non ammortizzati
Fabbricati	3 %
Impianti e macchinari	15 %
Attrezzature	12.5 %
Macchine ufficio elettroniche	20 %
Mobili e arredi	12 %

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.

Non sono state effettuate rivalutazioni, sia per legge che discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non vi sono contratti di leasing in essere.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita durevole di valore.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

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

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.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. Le partecipazioni immobilizzate sono iscritte nella voce B.III.1 al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo dei costi accessori, ossia quei costi direttamente imputabili all'operazione, quali, ad esempio, i costi di intermediazione bancaria e finanziaria, le commissioni, le spese e le imposte. Possono comprendere costi di consulenza corrisposti a professionisti per la predisposizione di contratti e di studi di fattibilità e/o di convenienza all'acquisto.

Nel caso di incremento della partecipazione per aumento di capitale a pagamento sottoscritto dalla partecipante, il valore di costo a cui è iscritta in bilancio la partecipazione immobilizzata è aumentato dell'importo corrispondente all'importo sottoscritto.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

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

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare, sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo. L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali. La natura delle garanzie reali prestate.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa) e dalla Legge 124/2015 recante "Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", in quanto soggetto

giuridico controllato dalla Regione Friuli Venezia Giulia, adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Variazioni nell'esercizio
Totale crediti per versamenti dovuti	0

Alla data del 31 dicembre 2020 non risulta sottoscritto l'aumento di capitale sociale deliberato.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
21.120	0	21.120

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	23.956	54.306	78.262
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	23.956	54.306	78.262
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	26.400	-	-	26.400
Ammortamento dell'esercizio	5.280	-	-	5.280
Totale variazioni	21.120	-	-	21.120
Valore di fine esercizio				
Costo	26.400	23.956	54.306	104.662
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.280	23.956	54.306	83.542
Valore di bilancio	21.120	-	-	21.120

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci "Costi di ampliamento" nonché le ragioni della loro iscrizione:

Descrizione costi	Valore 31/12/2019	Incremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2020
Modifica Statuto sociale	0	26.400	5.280	21.120
Totale	0	26.400	5.280	21.120

I costi di ampliamento sono iscritti, con il consenso del collegio sindacale, in virtù del rapporto causa-effetto tra i costi in questione e i benefici finanziari attesi dalla modifica dello Statuto sociale, avvenuta nel corso del 2020, finalizzata ad incrementare il capitale sociale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.418.329	5.176.138	242.191

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	6.563.972	25.145	8.846	223.666	50.435	6.872.064
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.447.686	21.985	8.649	217.606	-	1.695.926
Valore di bilancio	5.116.286	3.160	197	6.060	50.435	5.176.138
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	7.568	410.780	418.348
Ammortamento dell'esercizio	172.023	1.488	44	2.602	-	176.157
Totale variazioni	(172.023)	(1.488)	(44)	4.966	410.780	242.191
Valore di fine esercizio						
Costo	6.563.972	22.490	8.845	219.517	461.215	7.276.039
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.619.709	20.818	8.692	208.491	-	1.857.710
Valore di bilancio	4.944.263	1.672	153	11.026	461.215	5.418.329

L'incremento delle immobilizzazioni in corso di Euro 410.780 riguarda le spese sostenute per l'appalto inerente l'ampliamento della sede produttiva il cui completamento è previsto per il 2021.

Le altre immobilizzazioni sono incrementate per Euro 7.568 a fronte dell'acquisizione di n. 4 personal computer, n.1 telefono cellulare e n.1 rilevatore facciale per la misurazione della temperatura corporea.

Si segnala che nel corso dell'esercizio sono stati venduti e dismessi cespiti con costo storico di Euro 14.346 completamente ammortizzati di macchine ufficio elettroniche, mobili e arredi, e impianti e macchinari.

Il costo di produzione delle immobilizzazioni costruite in economia ed il costo incrementativo dei cespiti ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili ad essi; il valore è stato definito sommando il costo dei materiali, della mano d'opera diretta e di quella parte di spese di produzione direttamente imputabili al cespite.

I costi "incrementativi" sono stati eventualmente computati sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero, infine, di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al Conto economico.

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, nei precedenti esercizi si è scorporata la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio e nel corso dei precedenti esercizi non è stata effettuata alcuna svalutazione e/o rivalutazione.

Contributi in conto capitale

Si evidenzia che l'ammontare dei contributi in Conto impianti è stato imputato alla voce A5 "Altri ricavi e proventi" del Conto economico, iscrivendo nei risconti passivi la quota da rinviare per competenza agli esercizi successivi, così come espressamente previsto dal documento n.16 dei principi contabili nazionali (metodo indiretto). Per effetto di tale impostazione contabile, le quote di ammortamento sono pertanto calcolate sul costo del bene al lordo del contributo.

In conformità allo IAS 20, ritenuto più idoneo ad assicurare una corretta rappresentazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'impresa, i contributi sul terreno, connessi ai contributi sul fabbricato, sono imputati alla voce A5 "Altri ricavi e proventi" del Conto economico durante la vita utile dell'edificio. L'ammontare di contributi sul terreno iscritti a conto economico hanno prodotto nel presente esercizio un incremento dell'utile, al lordo e al netto dell'effetto fiscale, pari, rispettivamente, ad Euro 12.741 e ad Euro 9.186.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
68.000	68.000	0

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	68.000	68.000
Valore di bilancio	68.000	68.000
Valore di fine esercizio		
Costo	68.000	68.000
Valore di bilancio	68.000	68.000

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società. Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Le partecipazioni sono:

- 1) COMET S.C.R.L., CF 01595440932, sede in Pordenone, capitale sottoscritto Euro 20.000;
- 2) Fabbrica Modello di Pordenone SRL, C.F. 01695790939, con sede in Pordenone, capitale sottoscritto Euro 40.000;
- 3) FONDAZIONE ITS VOLTA, CF 90142930321, con sede in Pordenone, quota sottoscritta Euro 5.000;
- 4) ITS ICT Kennedy Pordenone, CF 91079520937, con sede in Pordenone, quota sottoscritta Euro 3.000.

Strumenti finanziari derivati

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in altre imprese	68.000	68.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Altre partecipazioni in altre imprese	68.000	68.000
Totale	68.000	68.000

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.820.038	3.144.256	(324.218)

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	364.107	(72.946)	291.161	291.161	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	33.892	17.589	51.481	51.481	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.746.257	(268.861)	2.477.396	1.045.700	1.431.696

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.144.256	(324.218)	2.820.038	1.388.342	1.431.696

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	291.161	291.161
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	51.481	51.481
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.477.396	2.477.396
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.820.038	2.820.038

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	Totale
Saldo al 31/12/2019	30.913	30.913
Utilizzo nell'esercizio	12.774	12.774
Accantonamento esercizio	0	0
Saldo al 31/12/2020	18.139	18.139

Tra i crediti tributari sono iscritti il credito Ires per Euro 44.601, e il credito Irap per Euro 6.419, entrambi compensabili con altre imposte e contributi nei termini di Legge.

Il grado di concentrazione dei crediti e gli importi principali iscritti fra gli "altri crediti" è il seguente:

Altri crediti	Importo
Crediti diversi con scadenza entro l'esercizio successivo:	1.035.770
Crediti vs. regione FVG per sede in via Roveredo – quota a breve	357.905
Crediti vs. regione FVG per progetti in corso	677.865
Crediti diversi con scadenza oltre l'esercizio successivo:	1.431.619
Crediti vs. regione FVG per sede in via Roveredo – quota a lungo	1.431.619

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.487	36.418	(33.931)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	36.400	(35.193)	1.207
Assegni	-	709	709
Denaro e altri valori in cassa	18	553	571
Totale disponibilità liquide	36.418	(33.931)	2.487

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
11.510	10.023	1.487

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	10.023	1.487	11.510
Totale ratei e risconti attivi	10.023	1.487	11.510

Oneri finanziari capitalizzati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 8, C.c.)

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
740.127	732.738	7.389

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Riclassifiche		
Capitale	702.122	-	-		702.122
Riserva legale	545	-	986		1.531
Altre riserve					
Varie altre riserve	7	-	1		8
Totale altre riserve	7	-	1		8
Utili (perdite) portati a nuovo	10.344	-	18.734		29.078
Utile (perdita) dell'esercizio	19.720	7.389	(19.721)	7.388	7.388
Totale patrimonio netto	732.738	7.389	-	7.388	740.127

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	8
Totale	8

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	702.122	Apporto soci	B	-	683.704
Riserva legale	1.531	Riserva di utili	B	1.531	17.407
Altre riserve					
Varie altre riserve	8	Riserva di utili		8	1.084
Totale altre riserve	8			8	1.084
Utili portati a nuovo	29.078	Riserva di utili	A,B	29.078	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Totale	732.739			29.078	-
Quota non distribuibile				29.078	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	8
Totale	8

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	702.122	170	3.232	7.493	713.017
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi				19.720	19.720
decrementi			(1)		(1)
riclassifiche		375	7.118	(7.493)	
Risultato dell'esercizio precedente				19.720	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	702.122	545	10.351	19.720	732.738
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi				7.389	7.389
decrementi					
riclassifiche		986	18.735	(19.721)	
Risultato dell'esercizio corrente				7.388	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	702.122	1.531	29.086	7.388	740.127

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione: ZERO.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione: ZERO.

Riserve negativa per acquisto di azioni proprie

Non vi è alcuna movimentazione da segnalare.

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	30.000	(30.000)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	30.000	30.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	30.000	30.000
Totale variazioni	(30.000)	(30.000)

I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio e corrispondono alla copertura delle spese legali sostenute per una controversia conclusa nel 2020.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
56.968	43.067	13.901

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	43.067
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.277
Utilizzo nell'esercizio	13.376
Totale variazioni	13.901
Valore di fine esercizio	56.968

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

Negli utilizzi sono esposti gli importi della passività per TFR trasferiti al Fondo di tesoreria INPS, ai Fondi di previdenza complementare e ai dipendenti a seguito di anticipazioni.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.914.498	3.789.866	124.632

Variazioni e scadenza dei debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	2.986.816	(242.746)	2.744.070	951.801	1.792.269
Acconti	50.435	380.740	431.175	431.175	-
Debiti verso fornitori	330.558	(56.083)	274.475	274.475	-
Debiti tributari	37.178	(16.270)	20.908	20.908	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.241	4.437	36.678	36.678	-
Altri debiti	352.638	54.554	407.192	407.192	-
Totale debiti	3.789.866	124.632	3.914.498	2.122.229	1.792.269

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato come motivato nella prima parte della nota integrativa e di non aggiornare i debiti in quanto a breve termine.

Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata actualización dei debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata actualización dei debiti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Tra i "Debiti verso banche" è iscritto un mutuo ipotecario di originari Euro 5.500.000 contratto in data 7 Luglio 2010 e rimodulato in data 25 gennaio 2017 con la Cassa di Risparmio Friuli Venezia Giulia Spa (ora Gruppo Banca Intesa San Paolo S.p.A.), scadenza 31 dicembre 2025, tasso semestrale 1,60%, debito totale al 31 dicembre 2020 Euro 2.205.889, di cui Euro 413.620 a breve termine.

Il debito ha come contropartita i crediti per contributi regionali da ricevere per Euro 1.789.523 di cui a breve termine per Euro 357.905.

Tra gli "Acconti" ricevuti sono stati iscritti gli anticipi ricevuti dalla Regione Fvg quale contributo per la realizzazione della nuova sede per Euro 431.175, che controva contropartita tra le "immobilizzazioni in corso".

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Tra i "Debiti tributari" sono iscritti debiti per ritenute subite, nonché il debito per la liquidazione Iva annuale.

Il saldo "Altri debiti" è composto dai seguenti dettagli:

Altri debiti	Importo
Debiti verso personale per stipendi, ratei ferie e permessi, e bonus	112.422
Debiti verso Regione Fvg per progetti in corso di realizzazione	216.542
Debiti per progetti	35.539
Depositi cauzionali per contratti di servizi	18.622
Debiti verso fondi pensione complementari	4.871
Debiti diversi	19.196
Totale	407.192

Suddivisione dei debiti per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella seguente tabella:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	2.744.070	2.744.070
Acconti	431.175	431.175
Debiti verso fornitori	274.475	274.475
Debiti tributari	20.908	20.908
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.678	36.678
Altri debiti	407.192	407.192
Debiti	3.914.498	3.914.498

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali:

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	2.205.889	2.205.889	538.181	2.744.070
Acconti	-	-	431.175	431.175
Debiti verso fornitori	-	-	274.475	274.475
Debiti tributari	-	-	20.908	20.908
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	36.678	36.678
Altri debiti	-	-	407.192	407.192
Totale debiti	2.205.889	2.205.889	1.708.609	3.914.498

Le garanzie sono relative all'ipoteca sull'immobile in cui ha sede la società.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione.

Finanziamenti effettuati da soci della società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

Non sono iscritti "Debiti verso soci per finanziamenti".

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.629.891	3.839.164	(209.273)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	3.839.164	(209.273)	3.629.891
Totale ratei e risconti passivi	3.839.164	(209.273)	3.629.891

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 7, C.c.)

La composizione della voce "Risconti passivi" è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconto passivo contribuito costruzione sede	2.954.518
Risconto passivo contribuito acquisto terreno sede	399.204
Risconto passivo contribuito c/interessi costruzione sede	206.599
Altri risconti passivi	69.570
Totale	3.629.891

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

I " Risconti passivi" sono composti quasi interamente da risconti per contributi in conto impianti ricevuti sulla nuova sede e da contributi in conto interesse, che vengono annualmente girocontati a conto economico sulla base del piano di ammortamento della posta contabile a cui si riferiscono. Sussistono, al 31/12/2020 risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

In linea con l'OIC 12, si è mantenuta la distinzione tra attività caratteristica ed accessoria, non espressamente prevista dal Codice Civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.746.265	1.837.302	(91.037)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	240.544	248.181	(7.637)
Altri ricavi e proventi	1.505.721	1.589.121	(83.400)
Totale	1.746.265	1.837.302	(91.037)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Di seguito vengono indicate le voci che compongono i "Ricavi per vendite e prestazioni":

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazioni di servizi	31.204
Ricavi per affitti sede	209.340
Totale	240.544

Nella seguente tabella viene suddivisa la categoria "Altri ricavi":

Categoria attività	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019
Ricavi a margine su progetti	529.143	609.409
Rimborsi spese condominiali imprese insediate	181.032	216.656
Risarcimenti assicurativi	0	12.330
Altri ricavi	35.882	35.487
Contributi in c/esercizio Progetti FVG	621.547	568.425
Contributi conto impianti sede via Roveredo	136.590	142.504
Altri contributi	1.527	4.310
Totale	1.505.721	1.589.121

Contributi su progetti

	PROGETTI	Stanziato	Inizio	Fine	Chiusi	Contributi 2020
1	KATANA	214.500,00	01/07/2016	31/12/2018	X	0,00
2	BIFOCALPS	210.835,00	01/11/2016	31/10/2018	X	0,00
3	ALPSIB	126.750,00	01/11/2016	31/07/2019	X	0,00
4	FOI FVG	41.000,00	01/01/2017	16/03/2020	X	3.469,99
5	FVG HTA	67.500,00	01/01/2017	30/04/2020	X	0,00
6	Retraking	197.670,00	25/09/2017	29/02/2020	X	41.846,73
7	OIS 2018	210.000,00	01/01/2018	31/12/2018	X	0,00
8	OIS 2019	200.000,00	01/01/2019	31/12/2019	X	0,00
9	OIS 2020	215.000,00	01/01/2020	31/12/2020	X	215.000,00
10	Cinderella	380.000,00	01/08/2018	31/07/2022		47.872,61
11	Start Cup FVG 2017	25.000,00	01/01/2018	31/03/2019	X	-813,37
12	L19 Armenia	18.702,27	01/01/2016	31/12/2018	X	0,00
13	Armenia 2	24.000,00	01/01/2018	30/03/2020		6.687,79
14	Artechne (My TemplArt)	12.007,15	01/07/2018	26/05/2020	X	0,00
15	Memevet	29.947,00	01/01/2018	31/12/2019	X	0,00
16	Inepal	2.000,00	01/01/2019	30/04/2019	X	0,00
17	Oikos	22.262,85	30/11/2018	28/08/2020	X	903,30
18	Immont	13.268,70	27/11/2018	26/02/2021		2.390,85
19	Casa del Cinema	13.268,70	27/11/2018	26/05/2020	X	2.355,20
20	Mattiussi -IO	13.268,70	27/11/2018	26/02/2021		5.931,70
21	Circo all'incirca	13.268,70	27/11/2018	26/05/2020	X	3.070,50
22	Sil Turchia	9.000,00	01/01/2019	31/05/2021		163,55
23	EcoMap	185.975,00	01/01/2019	30/06/2021		71.329,32
24	Healig Places	273.100,00	01/03/2019	31/03/2022		91.420,80
25	Wool	252.062,00	01/03/2020	28/02/2022		29.500,02
26	Oip (Gasti)	15.051,20	11/02/2020	10/02/2022		5.425,70
27	Expat	12.861,60	11/02/2020	10/02/2022		5.506,20
28	Kit 4.0	12.861,60	11/02/2020	10/02/2022		4.830,00
29	WayTotaly	12.820,20	11/02/2020	10/02/2022		3.509,80
30	Zenzone	12.861,60	11/02/2020	10/02/2022		5.686,75
31	Riscoperte	12.766,15	11/02/2020	10/03/2022		4.841,50
32	Music Souvenir	11.395,35	04/09/2020	03/09/2022		1.558,25
33	Cluster Cultura 2020	2.551,41	01/01/2020	31/12/2020		2.551,41
34	STartMeUp	25.000,00	01/01/2020	28/02/2021		18.036,00
35	BeeDiversity	122.300,00	01/03/2020	28/02/2023		22.073,01
36	ISE-EMH	117.648,00	01/03/2020	30/05/2022		26.193,36
37	Argentina Piattaforma	10.000,00	01/11/2020	31/12/2021		206,25
38	Albania	50.000,00	01/12/2020	31/12/2021		0,00
	Totale	3.149.203,18				621.547,22

Nel corso dell'esercizio la società ha avviato e concluso numerosi progetti di innovazione, ricerca e trasferimento tecnologico finanziati da fondi provenienti dalla Regione FVG, dalla Comunità Europea e da enti pubblici e privati del territorio. La tabella sopra esposta riassume la situazione dei singoli progetti e dei contributi conto esercizio evidenziati in bilancio alla data del 31.12.2020.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	240.544
Totale	240.544

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.714.770	1.807.265	(92.495)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	67.166	23.433	43.733
Servizi	787.756	973.522	(185.766)
Godimento di beni di terzi	6.131	9.341	(3.210)
Salari e stipendi	439.942	404.197	35.745
Oneri sociali	129.414	124.714	4.700
Trattamento di fine rapporto	27.277	27.118	159
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.280	0	5.280
Ammortamento immobilizzazioni materiali	176.157	184.334	(8.177)
Oneri diversi di gestione	75.647	60.606	15.041
Totale	1.714.770	1.807.265	(92.495)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico. Tra i costi per servizi significativi sono ricompresi i costi per erogare i ricavi a margine per Euro 396.058, oltre a costi per erogare i servizi agli insediati, e ai costi generali di struttura.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute, premi, e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Nell'esercizio non sono stati effettuati accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

Accantonamento per rischi

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati accantonamenti a fondi rischi.

Oneri diversi di gestione

Tra i costi di gestione sono iscritti principalmente costi per IMU e altre imposte per Euro 37.895.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(20.958)	(9.115)	(11.843)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1	17	(16)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(20.978)	(9.132)	(11.846)
Utili (perdite) su cambi	19		19
Totale	(20.958)	(9.115)	(11.843)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	103.162
Altri	(82.184)
Totale	20.978

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					22.931	22.931
Contributo c/interessi mutuo					(82.184)	(82.184)
Interessi su mutui					80.231	80.231
Totale					20.978	20.978

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					1	1
Totale					1	1

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0	0	0

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Nulla da segnalare.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Nulla da segnalare.

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.149	1.202	1.947

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	3.149	1.202	1.947
IRES			
IRAP	3.149	1.202	1.947
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Totale	3.149	1.202	1.947

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	10.537	
Onere fiscale teorico (%)	24	2.529
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		

Totale	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Bonus dipendenti 2020	30.000	
Totale	30.000	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
Bonus dipendenti 2019	(30.000)	
Totale	(30.000)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:		
Telefonia	2.821	
Sopravvenienze passive	6.999	
Altre	263	
IMU	11.580	
Credito imposta su beni strumentali	(625)	
Utilizzo fondo controversie legali	(30.000)	
Utilizzo fondo svalutazione crediti	(12.775)	
1° acconto IRAP ex art 24 DL 34/2020	(2.849)	
Totale	(24.586)	
Imponibile fiscale	0	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		0

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	628.128	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
IMU	28.950	
Indennità km	15.229	
Sopravvenienze passive	6.999	
Totale	679.306	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	26.493
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
1° acconto IRAP ex art 24 DL 34/2020	(2.849)	
Utilizzo fondo controversie legali	(30.000)	
Credito d'imposta 6% su beni strumentali L.160/2029	(450)	
Deduzioni art. 11 D. Lgs. 446/1997	(467.491)	
Ulteriore deduzione art. 11, cm 4 bis D. Lgs. 446/1997	(8.000)	
Imponibile Irap	170.516	
IRAP corrente per l'esercizio		6.650

L'Irap accantonata a fine esercizio per Euro 3.149 tiene già conto della compensazione di Euro 3.501, sulla base dell'art. 1, comma 1, del DL 91/2014 (cd. Decreto Monti) che ha introdotto la possibilità di trasformare le eccedenze ACE non utilizzate per incapienza del reddito in crediti d'imposta a riduzione dell'IRAP a debito.

Ai sensi dell'art 24 D.L. 34/2020 è stato considerato l'abbuono del primo acconti IRAP relativo al 2020.

Sulla base del c.d. "principio di derivazione rafforzata" di cui all'art. 83, comma 1, del T.U.I.R., che dà rilevanza fiscale alla rappresentazione contabile dei componenti reddituali e patrimoniali in base al criterio della prevalenza della sostanza sulla forma previsto dai principi contabili nazionali, la società ha applicato alcune disposizioni previste per i soggetti IAS-adopter, meglio individuate dal D.M. 3 agosto 2017 (di seguito D.M.).

In particolare, nella determinazione delle imposte a carico dell'esercizio stanziate in bilancio: si sono disapplicate le regole contenute nell'art. 109, commi 1 e 2, del T.U.I.R.; in questo modo l'individuazione della competenza fiscale dei

componenti reddituali è stata integralmente affidata alle regole contabili correttamente applicate, inoltre la certezza nell'esistenza e la determinabilità oggettiva dei relativi importi sono stati riscontrati sulla base dei criteri fissati dai principi contabili adottati dall'impresa, fatte salve le disposizioni del D.M. che evitano la deduzione generalizzata di costi ancora incerti o comunque stimati; i criteri contabili adottati non hanno generato doppie deduzioni o doppie imposizioni; ai fini IRAP, i componenti imputati direttamente a patrimonio netto hanno rilevato alla stregua di quelli iscritti a Conto economico ed aventi medesima natura; la deducibilità fiscale degli accantonamenti iscritti in bilancio ai sensi del principio contabile OIC 31, laddove, ancorché classificati in voci ordinarie di costo, sono stati trattati in osservanza del disposto di cui all'art. 107, commi da 1 a 3, del T.U.I.R.; il concetto di strumentalità dell'immobile, da cui dipende la deducibilità degli ammortamenti stanziati in bilancio, è rimasto ancorato alle disposizioni dell'art. 43 del T.U.I.R.; Il debito per IRAP, iscritto alla voce D.12 del passivo di Stato patrimoniale, è stato indicato in misura corrispondente al rispettivo ammontare rilevato nella voce E.22 di Conto economico, relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2020, tenuto conto della dichiarazione IRAP che la società dovrà presentare. Nessun costo per IRES è stato stanziato in quanto risulta esserci una perdita fiscale.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non vi sono imposte differite da contabilizzare.

Le imposte anticipate non sono state rilevate per prudenza. Le principali differenze temporanee che potrebbero determinare una rilevazione delle imposte anticipate sono principalmente relative alle perdite fiscali pregresse utilizzabili in compensazione.

Di seguito viene data informazione dell'effetto fiscale delle perdite pregresse non contabilizzate.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12 /2019	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12 /2019
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
Totale								
Imposte differite:								
Totale								
Imposte differite (anticipate) nette								
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale						
- dell'esercizio	14.048							
- di esercizi precedenti	753.090							
Totale	767.138							
Perdite recuperabili								
Aliquota fiscale	24				24			
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite								
	31/12/2020	31/12 /2020	31/12/2020	31/12 /2020	31/12/2019	31/12 /2019	31/12/2019	31/12 /2019
Perdite fiscali	767.138	184.113			753.090	180.742		
Totale	767.138	184.113			753.090	180.742		

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Perdite fiscali	753.090	14.048	767.138	24,00%	184.113	0,00%	0

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	
	Ammontare	Aliquota fiscale
Perdite fiscali		
dell'esercizio	14.048	
di esercizi precedenti	753.090	
Totale perdite fiscali	767.138	
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	24,00%

Non sono state iscritte imposte anticipate per Euro 184.113, derivante da perdite fiscali riportabili da precedenti esercizi in quanto non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Quadri	5	5	0
Impiegati	2	2	0
Operai			
Altri			
Totale	8	8	0

Si evidenzia che l'esposizione dei dati sopra indicati, rispetto all'esercizio precedente, è stata fatta in base al calcolo medio annuo dei dipendenti sia per l'esercizio 2019 che per il 2020. Si segnala che l'organico della società è composto da n. 10 dipendenti di cui n. 4 a tempo parziale.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	5
Impiegati	2
Totale Dipendenti	8

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

	Sindaci
Compensi	15.000

Come risulta da apposita delibera di assemblea dei soci, gli amministratori non hanno percepito alcun compenso con riguardo all'esercizio in commento.

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.761
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.761

Categorie di azioni emesse dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	702.122	1
Totale	702.122	1

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	702.122	1	702.122	1
Totale	702.122	-	702.122	-

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli o altri valori similari.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale: nulla da segnalare.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha in essere operazioni su patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 non sono state effettuate operazioni atipiche o inusuali che per significatività o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

La società ha, comunque, posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, che svolge l'attività di trasferimento tecnologico e di sviluppo imprenditoriale non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società non ha fatto ricorso all'utilizzo di "ammortizzatori sociali, poiché per la natura del lavoro ha consentito e consente l'utilizzo del telelavoro. La società ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile";
- organizzazione dell'attività su turni;
- riunioni a mezzo piattaforme telematiche.

Con lo scopo di salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori ha inoltre provveduto a porre in essere tutti gli opportuni investimenti.

La società non ha avuto la necessità di usufruire delle misure di sostegno specifiche previste dai decreti "Covid-19", quali il differimento di versamenti fiscali e contributivi, nonché di moratorie mutui ed altre misure di sostegno.

Si sottolinea come l'emergenza sanitaria in corso rappresenti "un fatto successivo che non evidenzia condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio" al 31.12.2020, essendosi verificata a partire dalla metà di gennaio 2020 ed essendo tutti i conseguenti provvedimenti intervenuti nell'anno 2020.

Si dà atto, infine, che è stato sottoscritto interamente l'aumento del capitale sociale deliberato nel 2020, e sono in corso gli adempimenti pubblicitari richiesti dalla Legge presso il Registro delle Imprese di Pordenone – Udine.

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

La società non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni, da società controllate, di diritto o di fatto, direttamente o indirettamente, da pubbliche amministrazioni, comprese le società con azioni quotate e le loro partecipate, che sono riassunti nel seguente progetto:

Ente erogatore	Data di incasso	Importo	Descrizione
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE ITALIANE			
Regione FVG	24/1/2020	€ 20.530,05	Progetto StartCupFVG 2017 – LR 15/2014 art. 2 commi 54 e 55
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	30/01/2020	€ 3.813,40	Progetto Incubatore Culturale iO – POR FESR 2.1.B.1 – CUP D26E18000360009

Ente erogatore	Data di incasso	Importo	Descrizione
Regione FVG	03/03/2020	€ 354.575,98	Finanziamento sede Polo Tecnologico - CUP 556D09000060002
Regione FVG	17/04/2020	€ 200.000,00	Progetto LR 27/2014 art. 7 commi 16-29. Contributo parchi scientifici e tecnologici anno 2020.
Regione FVG	04/05/2020	€ 173.260,78	Progetto Retracking (Verso l'economia circolare: tracciabilità dei manufatti in Compositi Fibro Rinforzati) – CUP G22117000040007 – Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Slovenia 2014-2020 Quota Polo € 36.998,03 – quota restante versata ai partner di progetto
Comune Pordenone	01/06/2020	€ 10.021,44	Progetto Alpsib (Increase Capacities for the Delivery of Services of General Interest in a Changing Society) – CUP B59J16002830005 - Programma di cooperazione transnazionale Interreg Spazio Alpino - UE
Comune Pordenone	01/06/2020	€ 11.632,25	Progetto Alpsib (Increase Capacities for the Delivery of Services of General Interest in a Changing Society) – CUP B59J16002830005 - Programma di cooperazione transnazionale Interreg Spazio Alpino - UE
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 5.739,45	Progetto Incubatore Culturale Oikos IntHostel – POR FESR 2.1.B.1 – CUP D26E18000340009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 3.568,45	Progetto MyTemplArt Artechne – POR FESR 2.1.B.2 – CUP D56E18000190009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 2.530,00	Progetto Immонт - POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000270009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 3.385,60	Progetto Casa del Cinema - POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000260009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 2.530,00	Progetto Circo all'Incirca – POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000270009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	26/06/2020	€ 2.612,80	Progetto Incubatore Culturale iO – POR FESR 2.1.B.1 – CUP D26E18000360009
Regione Veneto	18/08/2020	€ 5.238,69	Progetto Ecomap – Interreg Italy-Croatia ID 10047543
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	27/08/2020	€ 5.175,00	Progetto Incubatore Culturale Oikos IntHostel – POR FESR 2.1.B.1 – CUP D26E18000340009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	27/08/2020	€ 3.093,50	Progetto Immонт - POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000270009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	27/08/2020	€ 4.758,70	Progetto Casa del Cinema - POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000260009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	27/08/2020	€ 4.402,20	Progetto Circo all'Incirca – POR-FESR 2.1.B.2 – CUP D96E18000270009
Regione FVG	02/09/2020	€ 22.548,10	LR 29/2018 art. 8 commi 19-22 – Contributi per ampliamento sede
Regione FVG	02/09/2020	€ 32.347,81	LR 16/2019, art. 7 commi 9-12 – Contributo per ampliamento sede

Ente erogatore	Data di incasso	Importo	Descrizione
Regione FVG	19/10/2020	€ 384.269,08	Progetto Retracking (Verso l'economia circolare: tracciabilità dei manufatti in Compositi Fibro Rinforzati) – CUP G22I17000040007 – Programma di cooperazione Interreg V-A Italia-Slovenia 2014-2020 Quota Polo € 51.662,18 – quota rimanente versata ai partner di progetto
Regione FVG	7/12/2020	€ 24.000,00	Progetto Albania "Comunicazione nell'Emergenza" – LR 19 2000 – CUP D87D20000020009
Regione FVG	15/12/2020	€ 325.844,17	LR 29/2018 art. 8 commi 19-22 – Contributi per ampliamento sede
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	24/12/2020	€ 3.581,10	Progetto Zen Zone – POR FESR FVG 2014-2020 2.1.b.1 – CUP D95H19000220009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	24/12/2020	€ 3.509,80	Progetto Way to Italy – POR FESR FVG 2014-2020 2.1.b.1 – CUP D55H19000060009
Area di ricerca scientifica e tecnologica di Trieste	24/12/2020	€ 3.956,00	Progetto Oltre il Progetto – POR FESR FVG 2014-2020 2.1.b.1 – CUP D25H19000120009

Ente erogatore	Data di incasso	Importo	Descrizione
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE STRANIERE			
Land Salzburg	28/1/2020	€ 332.964,40	Progetto Bifocalps (Boosting Innovation in factory of the Future Value Chain in the Alps) - CUP G52I16000100005 – Programma di cooperazione transnazionale Interreg Spazio Alpino – UE Quota Polo € 28.664,60 – quota restante versata ai partner di progetto
Zvod ZA Gradbenistvo Slovenje	01/05/2020	€ 96.356,14	Progetto Cinderela – GA No.776751 – Horizon 2020 - UE
OPCINA PODSTRAVA	27/08/2020	€ 29.685,88	Progetto Ecomap – Interreg Italy-Croatia ID 10047543
Główny Instytut Gornictwa	26/11/2020	€ 24.449,72	Progetto Healing Places – Interreg Central Europe – CE 1308

Nel 2019 sono stati concessi due contributi dalla Regione FVG, in regime di esenzione, per Euro 600.000 (COR 988069) ed Euro 415.000 (COR 1451265), entrambi finalizzati all'ampliamento del parco scientifico e tecnologico del Polo Tecnologico, di cui incassati nell'anno 2020 per Euro 380.740.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	7.388
5% a riserva legale	Euro	369
a riserva straordinaria	Euro	7.019

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

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

Pordenone, 4 Marzo 2021

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Pontarolo Dott. Valerio