

CONTI ANNUALI SEPARATI DI SOGIN S.P.A
AL 31 DICEMBRE 2021
AI SENSI DELLA DIRETTIVA 9 SETTEMBRE 2019 DEL
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

SO.G.I.N. S.p.A. – Società Gestione Impianti Nucleari per azioni
Sede legale: Via Marsala n. 51/c, 00185 Roma
Registro Imprese di Roma – C.F. e partita IVA 05779721009
R.E.A. 922437 – Tribunale di Roma n. 130223/99
Società con Unico socio – Capitale sociale euro 15.100.000 i.v

Indice

SCHEMI DEI CONTI ANNUALI SEPARATI AL 31 DICEMBRE 2021	3
NOTA DI COMMENTO AI CONTI ANNUALI SEPARATI AL 31 DICEMBRE	
2021.....	16
Premessa	17
Attività e comparti	17
Servizi comuni e funzioni operative condivise	19
Struttura e contenuto dei conti annuali separati.....	20
Principi generali di redazione del bilancio di esercizio	21
Criteri generali di separazione contabile.....	22

**SCHEMI DEI CONTI ANNUALI SEPARATI
AL 31 DICEMBRE 2021**

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera a)

Conto Economico ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLA ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	SERVIZIO APPROVVIGIONAMENTI E ACQUISTI	SERVIZIO ORGANI LEGALI E SOCIETARI, ALTA DIREZIONE E STAFF CENTRALI	SERVIZI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI	SERVIZI IMMOBILIARI E FACILITY MANAGEMENT	SERVIZI DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE	SERVIZI DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE	SERVIZI INFORMATICI	SERVIZI DI TELECOMUNICAZIONE	TRASPORTI E AUTOPARCO	VALORI NON ATTRIBUITI
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRESIVO DELLE VENDITE INTERNE																	
a) Valore della produzione																	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.557.783	14.740.079	-	2.296.395	657.355	7.047.650	816.304										
2) Ricavi da articolazione tariffaria (addiove previsto dal settore)	14.740.079	14.740.079	-	-	-	-	-										
3) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione (addiove previsto dal settore)	-	-	-	-	-	-	-										
4) Ricavi per l'ingestione di servizi connessi al proprio business	10.817.704	-	-	2.296.395	657.355	7.047.650	816.304										
5) Altre vendite e prestazioni	-	-	-	-	-	-	-										
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	-	-	-	-										
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	191.694.172	199.482.776	-	1.373.791	-	6.239.197	175.616										
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.676.102	-	6.676.102	-	-	-	-										
Costo del lavoro	4.448.056	-	4.448.056	-	-	-	-										
Materiali	-	-	-	-	-	-	-										
Oneri finanziari capitalizzati	-	-	-	-	-	-	-										
Altro	2.228.045	-	2.228.045	-	-	-	-										
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	4.719.603	1.748.727	1.852	2.927.079	3.228	507	1.323	-	7.330	6.486	-	-	15.140	2.202		5.729	-
Lavori conto terzi	236.964	234.364	-	2.500	-	-	-										
Canoni di affitto da terzi	-	-	-	-	-	-	-										
Canoni di affitto da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-										
Rimborso a indebitore	109.408	3.324	284	100.000	-	-	-										5.821
Contributi da soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-										
Plusvalenze da cessione cespiti	-	-	-	-	-	-	-										
Soppravvenienze attive	948.988	826.953	1.568	17.052	3.228	-	1.323		7.330	6.486			15.140				92
Altri ricavi e proventi	3.424.343	684.126	-	2.737.527	-	507	-							2.202			
VENDITE INTERNE																	
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a prezzo di comparto																	
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a costo pieno																	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	228.647.660	215.971.582	6.677.954	3.849.684	640.583	808.960	642.011	-	7.330	6.486	-	-	15.140	2.202		5.729	-
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRESIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI																	
a) Costi della produzione																	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.865.810	6.717.301	6.677	8.614	396	-	348	2.301	69.805	26.641	54.044	566	1.851	98.848	0	18.029	
7) per servizi	120.652.262	110.907.509	1.326.979	1.886.768	114.370	766.670	120.852	34.902	1.227.879	997.939	1.480.566	22.935	335.049	1.444.206	-	14.362	-
Servizi acquistati da terzi	67.833.971	62.623.571	1.275.129	847.850	112.845	715.205	113.597	583.650	676.582	1.299.608	1.120	130.087	1.208.918				
Servizi acquistati da altre imprese del gruppo	40.532.053	39.425.364	-	-	-	764.475	-	-	-	-	-	-	183.023	-	-	-	-
Costi pubblicitari e di marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese legali da terzi	658.902	327.671	25.963	11.793	-	-	-	14.841	253.395	759	12.500		11.981				
Spese legali da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	1.058.724	817.038	-	323	-	-	337	-	-	241.026	-	-	-	-	-	-	-
Telefonia e EDP	577.797	302.938	11.715	79.878	1.254	-	7.026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pulizia e vigilanza	9.368.948	8.249.381	-	943.661	-	-	-	-	-	14.523	160.784	-	-	189.348	14.362	-	-
Compensi agli organi sociali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168.425	-	-	-	-	-	-	-
Spese di rappresentanza	30.478	8.579	7.524	482	-	-	-	-	9.933	889	-	3.070	-	-	-	-	-
Altro	425.564	152.967	8.647	2.781	272	-	92	20.061	187.954	7.210	7.675	21.815	6.968	877	-	175.006	-
8) per godimento beni di terzi	3.574.297	1.151.593	21.341	756	4.679	-	53.728	9.345	68.707	3.705	2.075.968	2.801	6.672	-	-	-	-
Canoni di concessione verso terzi	320.245	320.245	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di concessione verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	3.254.052	831.346	21.341	756	4.679	-	53.728	9.345	68.707	3.705	2.075.968	2.801	6.672	-	-	-	-
9) per il personale	77.854.844	59.560.332	4.110.941	2.176.027	530.256	-	403.667	218.090	6.879.456	1.083.083	404.929	-	1.870.757	617.306	-	-	-
Salari e stipendi	54.304.428	46.026.717	3.358.479	1.713.796	528.638	-	302.193	46.767	1.475.214	232.254	86.892	-	401.361	132.374	-	-	-
Accantonamento quota TFR	3.008.807	2.093.354	140.334	70.345	18.656	-	840	27.102	654.816	134.596	50.321	-	232.480	76.713	-	-	-
Oneri sociali	15.976.522	8.939.096	136.768	393.092	8.800	-	33.740	120.118	3.789.003	596.531	223.023	-	1.030.358	339.994	-	-	-
Altro	3.964.987	2.501.114	75.460	52.792	7.522	-	49.077	24.103	760.323	119.703	44.713	-	206.718	68.225	-	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni	22.587.240	17.777.227	3.151.477	4.116	-	-	250	-	36.335	1.316.528	243.223	56.346	1.738	-	-	-	-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	159.426	-	159.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12) accantonamenti per rischi	9.226.523	262.662	8.959.213	-	-	-	-	-	4.648	-	-	-	-	-	-	-	-
13) altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo conguagli tariffari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo ripristino beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione beni depreciable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione colliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Previdenti in affitto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.718.645	440.807	679	195.173	15.494	49	18	361	53.183	4.703	573	-	12	410	15.018	3.413	989.897
Spese legali la cui parte è risultata soccombente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri tributari locali (ITODAP, COSAP, TARUS)	989.897	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	989.897
Oneri per sanzioni penali e amministrative	126.911	4.724	-	100.000	-	-	-	1.895	-	221	-	-	12	-	-	-	-
Perdite su crediti commerciali	62.672	62.672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soppravvenienze passive	559.025	373.270	679	95.173	15.494	49	18	361	51.287	4.482	573	-	410	15.018	-	3.413	-
Inesistenti, ommissione di cespiti patrimoniali	140	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI INTERNI																	
Acquisto interno di altri beni e servizi da un comparto all'altro																	
TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'	242.320.196	196.658.002	17.577.307	4.271.454	665.196	766.719	578.862	264.999	8.200.403	3.432.599	4.258.157	82.648	2.216.079	2.160.771	656	196.448	989.897
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE DO tranzazioni interne e attribuzione dei valori relativi alle funzioni operative condivise e ai servizi comuni	13.672.536	19.313.580	-10.899.354	-421.770	-4.613	-42.241	-63.149	-264.999	-8.193.073	-3.426.113	-4.258.157	-82.648	-2.200.939	-2.158.568	-656	-190.719	-989.897

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera a)

Conto Economico ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLA ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	SERVIZIO APPROVVIGIONAMENTI E ACQUISTI	SERVIZIO ORGANI LEGALI E SOCIETARI, ALTA DIREZIONE E STAFF CENTRALI	SERVIZI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI	SERVIZI IMMOBILIARI E FACILITY MANAGEMENT	SERVIZI DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE	SERVIZI DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE	SERVIZI INFORMATICI	SERVIZI DI TELECOMUNICAZIONE	TRASPORTI E AUTOPARCO	VALORI NON ATTRIBUITI
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI																	
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di quest'ultime	3.780.000																3.780.000
Proventi e partecipazioni da imprese controllate	3.780.000																3.780.000
Proventi e partecipazioni da altri	-																
Proventi e partecipazioni da imprese collegate	-																
Proventi e partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-																
16) altri proventi finanziari	442.086	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442.086
Altri proventi finanziari	3.380																3.380
Proventi da contratti finanziari speculativi	438.707																438.707
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	626.642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	626.642
Perdite su contratti finanziari di copertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Perdite su contratti finanziari speculativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri interessi e oneri finanziari da imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri interessi e oneri finanziari da imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri interessi e oneri finanziari da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Interessi passivi su factoring	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri interessi e oneri finanziari verso altri	626.642																626.642
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie																	
18) rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.077.091	19.313.580	10.899.354	421.770	4.613	42.241	63.149	264.999	8.193.073	3.426.113	4.258.157	82.648	2.200.939	2.158.568	656	190.719	2.605.548
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate																	
IRPEF	180.470																180.470
IRAP	180.732																180.732
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	10.077.353	19.313.580	10.899.354	421.770	4.613	42.241	63.149	264.999	8.193.073	3.426.113	4.258.157	82.648	2.200.939	2.158.568	656	190.719	2.605.286

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera b)

Conto Economico ripartito per singole attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, con l'integrale attribuzione alle attività dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLE ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	VALORI NON ATTRIBUITI
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRESIVO DELLE VENDITE INTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Valore della produzione	-	-	-	-	-	-	-	-
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.557.783	14.740.079	-	2.296.395	657.355	7.047.650	816.304	-
a) Ricavi da articolazione tariffaria (laddove previsto dal settore)	14.740.079	14.740.079	-	-	-	-	-	-
b) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione (laddove previsto dal settore)	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business	10.817.704	-	-	2.296.395	657.355	7.047.650	816.304	-
d) Altre vendite e prestazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	-	-	-	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	191.694.172	199.482.776	-	1.373.791	-	6.239.197	175.616	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.676.102	-	6.676.102	-	-	-	-	-
Costo del lavoro	4.448.056	-	4.448.056	-	-	-	-	-
Materiali	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri finanziari capitalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	2.228.045	-	2.228.045	-	-	-	-	-
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	4.719.603	1.782.701	3.577	2.927.802	3.487	540	1.496	-
Lavori conto terzi	236.844	234.344	-	2.500	-	-	-	-
Canoni di affitto da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di affitto da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborsi e indennizzi	109.428	8.501	910	100.017	-	-	-	-
Contributi da soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	-
Plusvalenze da cessione cespiti	-	-	-	-	-	-	-	-
Sopravvenienze attive	948.988	853.718	2.568	87.707	3.476	33	1.485	-
Altri ricavi e proventi	3.424.343	686.137	98	2.737.578	11	507	11	-
VENDITE INTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a prezzo di comparto	-	-	-	-	-	-	-	-
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a costo pieno	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	228.647.660	216.005.556	6.679.678	3.850.407	660.843	808.993	642.184	-
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRESIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Costi della produzione	-	-	-	-	-	-	-	-
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.865.810	6.832.773	16.843	13.580	1.692	269	1.191	-
7) per servizi	120.652.262	115.732.130	1.753.457	2.085.354	161.126	772.220	147.974	-
Servizi acquistati da terzi	67.831.971	64.940.229	1.608.031	1.001.177	145.790	4.868	131.878	-
Servizi acquistati da altre imprese del gruppo	40.532.053	39.738.760	12.975	9.527	3.828	764.528	2.435	-
Costi pubblicitari e di marketing	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese legali da terzi	658.902	608.188	33.764	14.417	747	1.030	756	-
Spese legali da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	1.058.724	1.032.921	7.371	9.002	5.639	113	3.678	-
Telefonia e EDP	577.797	464.308	19.537	83.934	2.123	0	7.895	-
Pulizia e vigilanza	9.368.348	8.362.531	44.029	960.182	59	59	37	-
Compensi agli organi sociali	168.425	161.100	4.492	1.332	387	684	430	-
Spese di rappresentanza	30.478	21.721	7.941	667	60	49	49	-
Altro	425.564	402.373	15.318	5.117	1.043	897	817	-
8) per godimento beni di terzi	3.574.297	2.682.594	601.063	212.321	23.959	292	54.067	-
Canoni di concessione verso terzi	320.245	320.245	-	-	-	-	-	-
Canoni di concessione verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	3.254.052	2.362.349	601.063	212.321	23.959	292	54.067	-
9) per il personale	77.854.844	70.005.596	4.448.056	2.285.498	639.727	-	475.967	-
Salari e stipendi	54.304.428	48.266.575	3.430.769	1.737.273	552.113	-	317.697	-
Accantonamento quota TFR	3.608.907	3.301.246	182.128	83.949	13.944	-	27.641	-
Oneri sociali	15.976.522	14.692.042	722.441	419.385	69.093	-	73.561	-
Altro	3.964.987	3.745.733	112.718	44.891	4.577	-	57.068	-
10) ammortamenti e svalutazioni	22.587.240	19.196.831	3.260.299	77.114	33.260	992	18.745	-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	159.426	159.426	-	-	-	-	-	-
12) accantonamenti per rischi	9.226.523	267.108	8.959.337	37	11	19	12	-
13) altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo conguagli tariffari	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo ripristino beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione beni deprecabili	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione cicliche	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.718.645	512.992	3.276	196.118	15.800	267	294	989.897
Spese legali la cui parte è risultata soccombente	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARISU)	989.897	-	-	-	-	-	-	989.897
Oneri per sanzioni penali e risarcimenti	106.911	6.798	-	100.023	10	8	8	-
Perdite su crediti commerciali	62.672	-	-	-	-	-	-	-
Sopravvenienze passive	559.025	443.382	3.212	96.094	15.791	260	286	-
Insussistenze, minusvalenze di cespiti patrimoniali	140	140	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI INTERNI	-	-	-	-	-	-	-	-
Acquisto interno di altri beni e servizi da un comparto all'altro	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALL'ATTIVITA'	242.320.196	215.070.597	19.042.332	4.870.021	875.576	773.522	698.250	989.897
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne e attribuzione dei valori relativi alle funzioni operative condivise e ai servizi comuni	- 13.672.536	934.959	- 12.362.654	- 1.019.614	- 214.733	- 35.471	- 56.066	- 989.897

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera b)

Conto Economico ripartito per singole attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, con l'integrale attribuzione alle attività dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLE ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	VALORI NON ATTRIBUITI
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-	-
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di quest'ultime	3.780.000	-	-	-	-	-	-	3.780.000
Proventi e partecipazioni da imprese controllate	3.780.000	-	-	-	-	-	-	3.780.000
Proventi e partecipazioni da altri	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi e partecipazioni da imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi e partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-
16) altri proventi finanziari	442.086	-	-	-	-	-	-	442.086
Altri proventi finanziari	3.380	-	-	-	-	-	-	3.380
Proventi da contratti finanziari speculativi	438.707	-	-	-	-	-	-	438.707
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	626.642	-	-	-	-	-	-	626.642
Perdite su contratti finanziari di copertura	-	-	-	-	-	-	-	-
Perdite su contratti finanziari speculativi	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese sottoposte al controllo dalle controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-
Interessi passivi su factoring	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari verso altri	626.642	-	-	-	-	-	-	626.642
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
18) rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	-	-	-	-	-	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	-	-	-	-	-	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 10.077.091	934.959	- 12.362.654	- 1.019.614	- 214.733	35.471	- 56.066	2.605.547
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-	-	-	-	-	-	-
IRES	180.470	-	-	-	-	-	-	180.470
IRAP	180.732	-	-	-	-	-	-	180.732
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 10.077.353	934.959	- 12.362.654	- 1.019.614	- 214.733	35.471	- 56.066	2.605.285

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera c)

Conti Economici, con indicazione dettagliata delle diverse componenti dei ricavi e dei costi, delle attività articolate in comparti, con l'integrale attribuzione alle attività e ai comparti dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLE ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE		DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO		ATTIVITA' DI MERCATO		ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA		ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMESAD		ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP		VALORI NON ATTRIBUITI
		Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRESIVO DELLE VENDITE INTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A) Valore della produzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.557.783	14.740.079	-	-	-	2.296.395	-	657.355	7.047.650	-	-	816.304	-	-
a) Ricavi da articolazione tariffaria (addove previsto dal settore)	14.740.079	14.740.079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione (addove previsto dal settore)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business	10.817.704	-	-	-	-	2.296.395	-	657.355	7.047.650	-	-	816.304	-	-
d) Altre vendite e prestazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	191.694.172	199.482.776	-	-	-	1.373.791	-	-	6.239.197	-	-	175.616	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.676.102	-	-	6.676.102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo del lavoro	4.448.056	-	-	4.448.056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri finanziari capitalizzati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	2.228.045	-	-	2.228.045	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	4.719.603	1.782.701	-	3.577	-	2.927.802	-	3.487	540	-	-	1.496	-	-
Lavori conto terzi	236.844	234.344	-	-	-	2.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di affitto da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di affitto da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborsi e indennizzi	109.428	8.501	-	910	-	100.017	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributi da soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plusvalenze da cessione cespiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sopraavvenienze attive	948.988	853.718	-	2.568	-	87.707	-	3.476	33	-	-	1.485	-	-
Altri ricavi e proventi	3.424.343	686.137	-	98	-	2.737.578	-	11	507	-	-	11	-	-
VENDITE INTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a prezzo di comparto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a costo pieno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	228.647.660	216.005.556	-	6.679.678	-	3.850.407	-	660.843	808.993	-	-	642.184	-	-
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRESIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) Costi della produzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.865.810	6.832.773	-	16.843	-	13.580	-	1.692	269	-	-	1.191	-	-
7) per servizi	120.452.262	115.732.130	-	1.759.457	-	2.085.354	-	161.126	772.220	-	-	147.974	-	-
Servizi acquistati da terzi	67.831.971	64.940.229	-	1.608.031	-	1.001.177	-	145.790	4.868	-	-	131.878	-	-
Servizi acquistati da altre imprese del gruppo	40.532.053	39.738.760	-	12.975	-	9.527	-	3.828	764.528	-	-	2.435	-	-
Costi pubblicitari e di marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese legali da terzi	658.902	608.188	-	33.764	-	14.417	-	747	1.030	-	-	756	-	-
Spese legali da altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	1.058.724	1.032.921	-	7.371	-	9.002	-	5.639	113	-	-	3.678	-	-
Telefonia e EDP	577.797	464.308	-	19.537	-	83.934	-	2.123	0	-	-	7.895	-	-
Pulizia e vigilanza	9.368.348	8.362.531	-	44.029	-	960.182	-	1.510	37	-	-	59	-	-
Compensi agli organi sociali	161.425	161.100	-	4.492	-	1.332	-	187	684	-	-	430	-	-
Spese di rappresentanza	30.478	21.721	-	7.941	-	667	-	60	41	-	-	49	-	-
Altro	425.564	402.373	-	15.318	-	5.117	-	1.043	897	-	-	817	-	-
B) per godimento beni di terzi	3.574.297	2.682.594	-	601.063	-	212.321	-	23.959	292	-	-	54.067	-	-
Canoni di concessione verso terzi	320.245	320.245	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di concessione verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni di leasing verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altro	3.254.052	2.362.349	-	601.063	-	212.321	-	23.959	292	-	-	54.067	-	-
9) per il personale	77.854.844	70.005.596	-	4.448.056	-	2.285.498	-	639.727	475.987	-	-	-	-	-
Salari e stipendi	54.304.428	48.266.575	-	3.430.769	-	1.737.273	-	552.113	-	-	-	317.697	-	-
Accantonamento quota TFR	3.608.907	3.301.246	-	182.248	-	83.949	-	13.944	-	-	-	27.641	-	-
Oneri sociali	15.974.523	14.692.042	-	722.441	-	419.385	-	69.093	-	-	-	73.561	-	-
Altro	3.964.987	3.745.733	-	112.718	-	44.891	-	4.577	-	-	-	57.068	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni	22.587.240	19.196.831	-	3.260.299	-	77.114	-	33.260	992	-	-	18.745	-	-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	159.426	159.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12) accantonamenti per rischi	9.226.523	267.108	-	8.959.337	-	37	-	11	19	-	-	12	-	-
13) altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo conguagli tariffari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo ripristino beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione beni devolvibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione cicliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricambi in affitto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accantonamento fondo recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.718.645	512.992	-	3.276	-	196.118	-	15.800	267	-	-	294	-	989.897
Spese legali la cui parte è risultata soccombente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	989.897	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	989.897
Oneri per sanzioni penali e risarcimenti	106.911	6.798	-	64	-	100.023	-	10	8	-	-	8	-	-
Perdite su crediti commerciali	62.672	62.672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sopraavvenienze passive	559.025	443.383	-	3.212	-	96.094	-	15.791	260	-	-	286	-	-
Insussistenze, minusvalenze di cespiti patrimoniali	140	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI INTERNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acquisto interno di altri beni e servizi da un comparto all'altro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'	242.320.196	215.070.597	-	19.042.332	-	4.870.021	-	875.576	773.522	-	-	698.250	-	989.897
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne e attribuzione dei valori relativi alle funzioni operative condivise e ai servizi comuni	13.672.536	934.959	-	12.362.654	-	1.019.614	-	214.733	35.471	-	-	56.066	-	989.897

CONTO ECONOMICO art. 8, comma 1, lettera c)

Conti Economici, con indicazione dettagliata delle diverse componenti dei ricavi e dei costi, delle attività articolate in comparti, con l'integrale attribuzione alle attività e ai comparti dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

CONTO ECONOMICO PER SINGOLE ATTIVITA'	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE		DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO		ATTIVITA' DI MERCATO		ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA		ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD		ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP		VALORI NON ATTRIBUITI
		Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI														
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di quest'ultime	3.780.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.780.000
Proventi e partecipazioni da imprese controllate	3.780.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.780.000
Proventi e partecipazioni da altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi e partecipazioni da imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi e partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16) altri proventi finanziari	442.086	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442.086
Altri proventi finanziari	3.380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.380
Proventi da contratti finanziari speculativi	438.707	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	438.707
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	626.642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	626.642
Perdite su contratti finanziari di copertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Perdite su contratti finanziari speculativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari da imprese sottoposte al controllo dalle controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interessi passivi su factoring	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri interessi e oneri finanziari verso altri	626.642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	626.642
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie														
18) rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 10.077.091	934.959		- 12.362.654		- 1.019.614		- 214.733		35.471		- 56.066		2.605.547
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate														
IRES	- 180.470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 180.470
IRAP	180.732	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180.732
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 10.077.353	934.959		- 12.362.654		- 1.019.614		- 214.733		35.471		- 56.066		2.605.285

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO art. 8, comma 1, lettera d)

Stato Patrimoniale Attivo ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

ATTIVO	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	APPROVVIGIONAMENTI E ACQUISTI	TRASPORTI E AUTOPARCO	SERVIZI IMMOBILIARI E FACILITY MANAGEMENT	SERVIZI INFORMATICI	SERVIZI DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE	SERVIZI DI TELECOMUNICAZIONE	SERVIZI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI	ORGANI LEGALI E SOCIETARI, ALTA DIREZIONE E STAFF CENTRALI	SERVIZI DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE	VALORI NON ATTRIBUITI
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte già richiamata																	
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA																	
I- Immobiliizzazioni immateriali	9.671.568	3.470.747	2.828.465					-	-	886.159	-	176.770	-	2.302.953	3.908	2.567	-
a) costi di impianto e di ampliamento																	
2) costi di sviluppo	293.962	117.852										176.110					
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.503.097	266.257												2.236.840			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	38.366											661		31.231	3.908	2.567	
5) avviamento																	
6) immobilizzazioni in corso e acconti	2.954.774	91.427	2.828.465											34.882			
7) Jaltre	3.881.370	2.995.211								886.159							
di cui: migliore su beni di terzi in concessione	3.881.370	2.995.211								886.159							
di cui: migliore su altri beni di terzi																	
di cui: altre immobilizzazioni																	
II- Immobiliizzazioni materiali	277.574.710	234.598.466	40.352.783	1.513.034	-	-	-	-	-	38.616	-	5.155	-	936.188	130.469	-	-
1) terreni e fabbricati	54.531.677	53.018.643		1.513.034													
2) impianti e macchinario	31.573.099	31.538.590												34.509			
3) attrezzature industriali e commerciali	11.879.909	11.729.130								15.993		5.155			129.631		
4) altri beni	3.138.273	2.713.134								22.623				901.679	838		
di cui: devolvibili (bilancio civiltico)																	
di cui: altri beni	3.138.273	2.713.134								22.623				901.679	838		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	176.451.752	136.098.969	40.352.783														
III- Immobiliizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	31.496.322	-	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.496.322
1) partecipazioni in:																	
a) imprese controllate	28.900.000																28.900.000
b) imprese collegate																	
c) imprese controllanti																	
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti;																	
d-bis) altre imprese																	
2) crediti:																	
a) verso imprese controllate																	
b) verso imprese collegate																	
c) verso controllanti																	
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti																	
d-bis) verso altri	2.596.322																2.596.322
3) altri titoli																	
4) strumenti finanziari derivati attivi																	
C) ATTIVO CIRCOLANTE																	
I - Rimanenze	426.702.064	424.360.897	-	108.606	-	905.869	1.326.691	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	750.159	750.159															
2) prodotti in lavorazione e semilavorati																	
3) lavori in corso su ordinazione	425.951.905	423.610.738		108.606		905.869	1.326.691										
4) prodotti finiti e merci																	
5) acconti																	
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	30.852.848	8.788.649	-	2.740	1.755.468	190.852	836.427	3.517	54.420	61.419	277.295	58.133	-	464	635.973	665.619	812.806
1) verso clienti	2.292.788	773.381			241.945	170.852	836.427		5.730	6.467	29.196	6.121	-	49	66.960	70.082	85.579
2) verso imprese controllate	3.288.324	1.586.899		1.377.969					6.860	7.742	34.952	7.328	-	58	80.163	83.900	102.453
3) verso imprese collegate																	
4) verso controllanti																	
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti																	
5-bis) crediti tributari	10.079.169																10.079.169
5-ter) imposte anticipate	6.635.377																6.635.377
5-quater) verso altri	8.557.191	6.428.369	-	2.740	135.554	20.000	3.517	41.831	47.211	213.146	44.685	-	356	488.850	511.637	624.775	
TOTALE ATTIVO	888.348.560	671.220.917	43.178.507	3.377.109	191.510	1.742.296	1.330.209	63.434	141.123	1.975.206	280.055	184.472	16.372	4.038.058	1.214.287	941.307	158.453.697

STATO PATRIMONIALE - PATRIMONIO NETTO E PASSIVO art. 8, comma 1, lettera d)

Stato Patrimoniale – Patrimonio netto e Passivo ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE	DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO	ATTIVITA' DI MERCATO	ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA	ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD	ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP	APPROVVIGIONAMENTI E ACQUISTI	TRASPORTI E AUTOPARCO	SERVIZI IMMOBILIARI E FACILITY MANAGEMENT	SERVIZI INFORMATICI	SERVIZI DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE	SERVIZI DI TELECOMUNICAZIONI E	SERVIZI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI	ORGANI LEGALI E SOCIETARI, ALTA DIREZIONE E STAFF CENTRALI	SERVIZI DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE	VALORI NON ATTRIBUITI
A) PATRIMONIO NETTO	73.365.964																73.365.964
I - Capitale	15.100.000																15.100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni																	-
III - Riserva di rivalutazione	30.000.039																30.000.039
IV - Riserva Legale	3.020.000																3.020.000
V - Riserve statutarie																	
VI - Altre riserve, distintamente indicate	2.324.400																2.324.400
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi																	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	32.998.878																32.998.878
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	- 10.077.353																- 10.077.353
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio																	
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	13.128.199	1.538.802	9.064.444	838.896	4.690	-	2.558	24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	503.827
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili																	
2) per imposte, anche differite	503.827																503.827
3) strumenti finanziari derivati passivi																	
4) altri	12.624.372	1.538.802	9.064.444	838.896	4.690		2.558	24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	
Fondo conguagli tariffari																	
Fondo ripristino beni di terzi																	
Fondo manutenzione beni devolvibili																	
Fondo manutenzioni cicliche																	
Fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto																	
Fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà																	
Fondo rischi per cause in corso	2.562.531	567.505	36.744	783.301				24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	
Altri fondi per rischi e oneri	10.061.841	971.297	9.027.700	55.594	4.690		2.558										
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	5.384.044	3.850.007	326.647	67.095	13.599		324	38.151	-	35.116	60.487	6.750	-	119.953	662.170	203.746	
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	612.143.805	535.462.035	5.750.295	1.988.543	62.310	809.773	53.304.251	170.418	403.806	4.022.211	1.313.719	33.876	80.941	1.209.408	4.223.163	1.293.038	2.016.019
1) obbligazioni																	
2) obbligazioni convertibili																	
3) debiti verso soci per finanziamenti																	
4) debiti verso banche																	
5) debiti verso altri finanziatori																	
6) account	457.481.714	452.311.975	5.003.000	103.043		63.697		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) debiti verso fornitori	62.556.111	55.900.520	296.185	10.770	29.947		78.804	31.262	276.426	2.681.360	769.663	8.834	55.174	565.116	1.436.830	436.760	
8) debiti rappresentati da titoli di credito																	
9) debiti verso imprese controllate	14.308.515	11.386.983		1.630.972		746.076	125.033	8.919	8.493	88.758	35.429	1.570	1.729	41.554	178.193	54.805	
di cui non finanziari	14.308.515	11.386.983		1.630.972		746.076	125.033	8.919	8.493	88.758	35.429	1.570	1.729	41.554	178.193	54.805	
di cui finanziari																	
10) debiti verso imprese collegate																	
11) debiti verso controllanti																	
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.148.507	3.184.922	5.385	-				4.784	42.302	410.335	117.783	1.352	8.443	86.481	219.881	66.838	
di cui non finanziari	4.148.507	3.184.922	5.385					4.784	42.302	410.335	117.783	1.352	8.443	86.481	219.881	66.838	
di cui finanziari																	
12) debiti tributari	2.016.019																2.016.019
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.485.908	1.942.843	127.388	66.513	12.590		7.170	45.027	-	41.445	71.389	7.967	-	141.575	781.527	240.472	
14) altri debiti	68.147.029	10.734.791	318.338	198.784	19.773		53.093.243	80.425	76.584	800.312	319.455	14.153	15.594	374.682	1.606.731	494.164	
di cui verso altre imprese del gruppo																	
di cui non finanziari	68.147.029	10.734.791	318.338	198.784	19.773		53.093.243	80.425	76.584	800.312	319.455	14.153	15.594	374.682	1.606.731	494.164	
di cui finanziari																	
E) RATEI E RISCONTI	184.326.549	184.326.548	-														-
Ratei e risconti passivi	184.326.548	184.326.548															
di cui non finanziari	184.326.548	184.326.548															
di cui finanziari																	
TOTALE PASSIVO	888.348.560	725.177.393	15.141.386	2.894.534	80.600	809.773	53.307.133	233.555	427.598	4.305.958	1.473.450	45.023	85.785	1.445.763	5.384.494	1.650.305	75.885.810

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO art. 8, comma 1, lettera e)

Stato patrimoniale Attivo, con indicazione dettagliata delle diverse componenti delle attività e delle passività, delle singole attività articolate in comparti, senza attribuzione alle attività e ai comparti dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

ATTIVO	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE		DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO		ATTIVITA' DI MERCATO		ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA		ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CIMERAD		ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP		SERVIZI COMUNI	VALORI NON ATTRIBUITI
		Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte già richiamata	-														
B) IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA	-														
I- Immobilizzazioni immateriali	9.671.568	3.470.747		2.828.465										3.372.356	
1) costi di impianto e di ampliamento															
2) costi di sviluppo	293.962	117.852												176.110	
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.503.097	266.257												2.236.840	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	38.366													38.366	
5) avviamento															
6) immobilizzazioni in corso e acconti	2.954.774	91.427		2.828.465										34.882	
7) altre	3.881.370	2.995.211		-										886.159	
di cui migliori su beni di terzi in concessione	3.881.370	2.995.211												886.159	
di cui migliori su altri beni di terzi															
di cui altre immobilizzazioni															
II- Immobilizzazioni materiali	277.574.710	234.598.466		40.352.783			1.513.034							1.110.427	
1) terreni e fabbricati	54.531.677	53.018.643					1.513.034								
2) impianti e macchinario	31.573.099	31.538.590												34.509	
3) attrezzature industriali e commerciali	11.879.909	11.729.130												150.778	
4) altri beni	3.138.273	2.213.134												925.140	
di cui devolvibili (bilancio civilistico)															
di cui altri beni	3.138.273	2.213.134												925.140	
5) immobilizzazioni in corso e acconti	176.451.752	136.098.969		40.352.783											
III- Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	31.496.322														31.496.322
1) partecipazioni in:															
a) imprese controllate	28.900.000														28.900.000
b) imprese collegate															
c) imprese controllanti															
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti;															
d-bis) altre imprese															
2) crediti:															
a) verso imprese controllate															
b) verso imprese collegate															
c) verso controllanti															
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti															
d-bis) verso altri	2.596.322														2.596.322
3) altri titoli															
4) strumenti finanziari derivati attivi															
C) ATTIVO CIRCOLANTE															
I - Rimanenze	426.702.064	424.360.897					108.606			905.869		1.326.691			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	750.159	750.159													
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati															
3) lavori in corso su ordinazione	425.951.905	423.610.738					108.606			905.869		1.326.691			
4) prodotti finiti e merci															
5) acconti															
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	30.852.848	8.788.649		2.740			1.755.468		190.852	836.427		3.517		2.566.129	16.714.546
1) verso clienti	2.292.788	773.381					241.945		170.852	836.427				270.183	
2) verso imprese controllate	3.288.324	1.586.899					1.377.969							323.456	
3) verso imprese collegate	-	-													
4) verso controllanti	-	-													
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-													
5-bis) crediti tributari	10.079.169														10.079.169
5-ter) imposte anticipate	6.635.377														6.635.377
5-quater) verso altri	8.557.191	6.428.369		-2740,43			135.554		20.000			3.517		1.972.491	
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni															
1) partecipazioni in imprese controllate															
2) partecipazioni in imprese collegate															
3) partecipazioni in imprese controllanti															
3 bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti															
4) altre partecipazioni															
5) strumenti finanziari derivati attivi															
6) altri titoli															
IV - Disponibilità liquide	110.242.829														110.242.829
1) depositi bancari e postali	110.239.121														110.239.121
2) assegni															
3) denaro e valori in cassa	3.707														3.707
D) RATEI E RISCONTI	1.808.219	2.160						658						1.805.401	
Ratei e risconti attivi	1.808.219	2.160		0				658						1.805.401	
di cui non finanziari	1.808.219	2.160		0				658						1.805.401	
di cui finanziari				0											
TOTALE ATTIVO	888.348.560	671.220.917	-	43.178.507	-		3.377.109		191.510	1.742.296		1.330.209		8.854.314	158.453.697

STATO PATRIMONIALE - PATRIMONIO NETTO E PASSIVO art. 8, comma 1, lettera e)

Stato patrimoniale – Patrimonio netto e Passivo, con indicazione dettagliata delle diverse componenti delle attività e delle passività, delle singole attività articolate in comparti, senza attribuzione alle attività e ai comparti dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	TOTALE 31.12.2021	COMMESSA NUCLEARE		DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO		ATTIVITA' DI MERCATO		ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA		ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAD		ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP		SERVIZI COMUNI	VALORI NON ATTRIBUITI
		Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato	Protetta	Mercato		
A) PATRIMONIO NETTO	73.365.964						-		-	-		-			73.365.964
I - Capitale	15.100.000						-		-	-		-			15.100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-						-		-	-		-			-
III - Riserve di rivalutazione	30.000.039						-		-	-		-			30.000.039
IV - Riserva Legale	3.020.000						-		-	-		-			3.020.000
V - Riserve statutarie	-						-		-	-		-			-
VI - Altre riserve, distintamente indicate	2.324.400						-		-	-		-			2.324.400
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-						-		-	-		-			-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	32.998.878						-		-	-		-			32.998.878
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.077.353						-		-	-		-		-	10.077.353
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-						-		-	-		-			-
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	13.128.199	1.538.802		9.064.444		838.896		4.690	-			2.558		1.174.981	503.827
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-						-		-	-		-		0	-
2) per imposte, anche differite	503.827						-		-	-		-		-	503.827
3) strumenti finanziari derivati passivi	-						-		-	-		-		-	-
4) altri	12.624.372	1.538.802		9.064.444		838.896		4.690	-			2.558		1.174.981	-
Fondo conguagli tariffari														0	-
Fondo ripristino beni di terzi														0	-
Fondo manutenzione beni devolvibili														0	-
Fondo manutenzioni cicliche														0	-
Fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto														0	-
Fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà														0	-
Fondo rischi per cause in corso	2.562.531	567.505		36.744		783.301		-	-	-		-		1.174.981	-
Altri fondi per rischi e oneri	10.061.841	971.297		9.027.700		55.594		4.690	-	-		2.558		-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	5.384.044	3.850.007		326.647		67.095		13.599	-			324		1.126.372	-
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	612.143.805	535.462.035		5.750.295		1.988.543		62.310	809.773			53.304.251		12.750.578	2.016.019
1) obbligazioni														0	-
2) obbligazioni convertibili														0	-
3) debiti verso soci per finanziamenti														0	-
4) debiti verso banche														0	-
5) debiti verso altri finanziatori														0	-
6) acconti	457.481.714	452.311.975		5.003.000		103.043		-	63.697			-		-	-
7) debiti verso fornitori	62.556.111	55.900.520		296.185		10.770		29.947	-			78.804		6.261.425	-
8) debiti rappresentati da titoli di credito	-	-		-		-		-	-			-		-	-
9) debiti verso imprese controllate	14.308.515	11.386.983		-		1.630.972		-	746.076			125.033		419.449	-
di cui non finanziari	14.308.515	11.386.983		-		1.630.972		-	746.076			125.033		419.449	-
di cui finanziari						-		-	-			-		-	-
10) debiti verso imprese collegate									-			-		-	-
11) debiti verso controllanti						-		-	-			-		-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.148.507	3.184.922		5.385		-		-	-			-		958.200	-
di cui non finanziari	4.148.507	3.184.922		5.385		-		-	-			-		958.200	-
di cui finanziari						-		-	-			-		-	-
12) debiti tributari	2.016.019							-	-			-		-	2.016.019
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.485.908	1.942.843		127.388		66.513		12.590	-			7.170		1.329.404	-
14) altri debiti	68.147.029	10.734.791	-	318.338	-	198.784	-	19.773	-	-		53.093.243	-	3.782.100	-
di cui verso altre imprese del gruppo															-
di cui non finanziari	68.147.029	10.734.791		318.338		198.784		19.773	-			53.093.243		3.782.100	-
di cui finanziari									-			-		-	-
E) RATEI E RISCONTI	184.326.549	184.326.548													
Ratei e risconti passivi	184.326.548	184.326.548				-		-	-			-		-	-
di cui non finanziari	184.326.548	184.326.548				-		-	-			-		-	-
di cui finanziari						-		-	-			-		0	-
TOTALE PASSIVO	888.348.560	725.177.393		15.141.386		2.894.534		80.600	809.773			53.307.133		15.051.931	75.885.810

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI – art. 8, comma 1, lettera f)

Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali relativi alle attività, ai servizi comuni, alle funzioni operative condivise ed ai comparti senza attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

	Terreni e fabbricati					Impianti e macchinario					Attrezzature industriali e commerciali					Immobilizzazioni materiali in corso e acconti					Mobili e arredi					Dotazioni tecnico informatiche					Altre immobilizzazioni materiali					Totale immobilizzazioni materiali					
	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni						
Valore al 01.01.2021	52.951.696			1.517.159	33.549	31.998.064				1.057.889	9.321.161				262.957	92.020.667	33.676.681				134.950	397.951	304		44.823	228.778		1.084	932.706	1.393.765		340		35.021	188.272.994	33.676.681	1.729	1.517.159	2.501.696		
Variazioni nell'esercizio																																									
Incrementi per acquisizioni	516.799					2.805.511				-	2.899.416				122.197	56.219.047	6.676.102				16.800	9.616			-	217.087			419.645	465.628				78.671	63.133.205	6.676.102	-	-	637.314		
Riclassifiche (del valore di bilancio)	1.528.304			-	33.450	4.379.642				-	1.015.711	5.010.687				186.691	9.937.488	-				151.750	11.592	304		11.278	288.783		834		234.463	20.724		340		20.384	1.312.234	-	1.478	-	1.653.727
Decrementi per alienazioni e decessioni											311					-	2.223.260					67.292				-	440			33.785	120			2.291.423	-	-	-	33.785			
Riduzioni effettuate nell'esercizio																																									
Ammortamento dell'esercizio	1.930.067			4.116	99	7.615.715				7.669	5.502.134				47.685						76.380				11.344	162.508		250		295.040	581.894			12.995	15.896.708	-	250	4.116	374.832		
Scritture effettuate nell'esercizio																																									
Altre variazioni											311										67.292						440			33.561	120				68.161	-	-	-	33.561		
Totale variazioni 2021	87.037	0		(4.116)	(33.549)	(430.474)	0		0	(1.023.380)	2.407.969	0		0	(112.179)	44.068.300	6.676.102		0	(134.950)	(55.182)	0	(304)	0	(22.621)	343.363	0	(1.084)	0	(110.081)	(95.542)	0	(340)	0	45.292	46.325.471	6.676.102	(1.729)	(4.116)	(1.391.498)	
Valore al 31.12.2021	53.038.643	0		1.513.043	0	31.568.590	0		0	34.590	31.729.130	0		0	150.778	136.088.967	40.352.783		0	(0)	342.769	0	0	0	22.202	572.141	0	(0)	0	822.655	1.298.223	0	0	0	80.313	234.598.465	40.352.783	(0)	1.513.043	1.110.427	

	Costi di sviluppo					Dir.brevetto industr. e utilizzo opere dell'ingegno					Concessioni, licenze,marchi					Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					Oneri ripianamento FPE					Migliorie immobili di terzi					Totale immobilizzazioni immateriali						
	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni		
Valore al 01.01.2021					438.503	47.933				1.626.623					7.864	25.972	5.979.942				31.806					1.543	4.208.622			1.266.440	4.203.530	5.979.942		0	3.373.575		
Variazioni nell'esercizio																																					
Incrementi per acquisizioni						25.700				1.136.104					32.123	-					729.697											104.959	-	-	-	1.897.514	
Riclassifiche (del valore di bilancio)	213.076				213.076	356.089				479.068						65.455	-				726.621									328.158	-	159.080	962.779	-	-	-	619.709
Decrementi per alienazioni e dismissioni																																					
Provisioni effettuate nell'esercizio																																					
Ammortamento dell'esercizio	95.224				50.317	163.466				1.004.954					1.422											1.543	1.621.829			221.201	1.880.519	-	-	-	-	1.279.437	
Scritture effettuate nell'esercizio																																					
Altre variazioni																																					
Totale variazioni 2022	117.852	0	0	0	(263.393)	238.323	0	0	0	610.210	0	0	0	0	30.702	65.455	(3.151.477)		0	1.076	0	0	0	0	0	(1.543)	(1.214.411)	0		0	(380.282)	(822.761)	(3.151.477)		0	(1.222)	
Valore al 31.12.2021	117.852	0	0	0	175.110	266.257	0	0	0	2.236.840	0	0	0	0	30.366	91.427	2.828.465		0	34.882	0	0	0	0	0	0	(0)	2.995.211	0	0	886.159	3.470.747	2.828.465	0	0	3.372.593	

Nota: nelle Altre Attività (mercato) sono incluse le Attività di mercato e Attività assistenza tecnica alla PMU Reattore V1- Slovacchia; nelle Altre Attività (protetta) sono incluse l'Attività bonifica ex CEMERAD Commissario Straordinario e l'Attività Global Partnership

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI – art. 8, comma 1, lettera g)

Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali relativi alle attività, ai servizi comuni, alle funzioni operative condivise ed ai comparti con l'integrale attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

	Terreni e Fabbricati				Impianti e macchinario				Attrezzature industriali e commerciali				Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				Mobili e arredi				Dotazioni tecnico informatiche				Altre immobilizzazioni materiali				Totale immobilizzazioni materiali												
	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni						
Valore al 01.01.2021	52.965.155	0	0	1.517.150	0	32.916.596	32.352	15.161	62.843		9.542.954	28.466	1.160	11.538		92.165.617	33.676.681	0	0		434.848	4.911	617	2.702		934.384	140.844	7.768	79.573		1.420.259	5.288	591	2.988		190.379.814	33.888.543	25.297	1.676.795	0	
Variazioni nell'esercizio																																									
Incrementi per acquisizioni	516.799	-	-	-	-	2.805.611	-	-	-	-	3.002.483	13.228	539	5.362		56.235.847	6.676.102	-	-		9.616	-	-	-	-	534.555	63.369	3.007	35.802		525.144	11.880	564	6.712		63.630.056	6.764.578	4.110	47.876	-	
Riclassifiche (del valore di bilancio)	1.494.855	-	-	-	-	3.469.887	-31.062	-14.557	-60.338		4.853.222	-20.210	-824	-8.192		-10.079.238	-	-	-		2.298	-1.236	-383	-680		111.409	-35.405	-2.514	-20.003		5.303	-3.078	-486	-1.739		-142.264	-90.991	-18.763	-90.952	-	
Decrementi per alienazioni e dismissioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311	-	-	-	-	-2.223.260	-	-	-	-	-	67.292	-	-	-	-	25.999	-5.102	-242	-2.882		120	-	-	-	-	-2.316.982	-5.102	-242	-2.882	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Ammortamento dell'esercizio	-1.958.166	-	-	-4.116	-	-7.622.595	-235	-110	-456		-5.542.354	-5.162	-210	-2.092		-	-	-	-		-85.718	-1.243	-79	-684		-385.710	-44.553	-2.364	-25.171		-591.725	-1.962	-93	-1.109		-16.186.267	-53.154	-2.857	-33.628	-	
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67.292	-	-	-	-	25.829	5.068	240	2.863		120	-	-	-	-	93.552	5.068	240	2.863	-
Totale variazioni 2021	53.488	0	0	(4.116)	0	(1.347.097)	(31.297)	(14.666)	(60.793)	0	2.313.351	(12.444)	(495)	(4.922)	0	43.893.349	6.676.102	0	0	0	(73.803)	(2.478)	(462)	(1.364)	0	260.085	(16.623)	(1.873)	(9.392)	0	(61.278)	6.839	(15)	3.864	0	45.078.086	6.620.399	(17.512)	(76.723)	0	
Valore al 31.12.2021	53.018.643	0	0	1.513.034	0	31.569.499	1.055	495	2.050	0	11.856.305	16.323	665	6.616	0	136.089.967	40.352.783	0	0	0	361.045	2.432	155	1.338	0	1.194.489	124.221	5.895	70.182	0	1.358.981	12.128	575	6.852	0	235.457.910	40.508.942	7.785	1.600.073	0	

	Costi di sviluppo				Dir.brevetto industr. e utilizzo opere dell'ingegno				Concessioni, licenze,marchi				Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				Oneri ripianamento FPE				Migliorie immobili di terzi				Totale immobilizzazioni immateriali											
	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni	Commissa Nucleare (protetta)	DNPT (protetta)	Altre attività (protetta)	Altre attività (mercato)	Servizi Comuni						
Valore al 01.01.2021	420.387	11.721	2.909	4.486		1.603.809	43.379	10.766	16.602		7.157	239	60	209		54.460	5.980.915	456	1.889		1.543	0	0	0	0	4.991.455	343.748	0	140.859		7.078.812	6.380.001	14.190	164.046		
Variazioni nell'esercizio																																				
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	-	1.043.288	34.744	16.282	67.490		29.997	1.001	250	876		653.577	22.315	10.458	43.347		-	-	-	-	-	79.259	-	-	-	-	1.806.120	58.060	26.989	111.713	-	
Riclassifiche (del valore di bilancio)	9.267	-5.682	-1.410	-2.175		785.182	14.651	6.866	28.459		-	-	-	-	-	-585.366	-22.221	-10.413	-43.165		-	-	-	-	-	229.950	-43.179	-	-17.694		439.034	-56.432	-4.958	-34.574	-	
Decrementi per alienazioni e dismissioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ammortamento dell'esercizio	-143.353	-1.342	-333	-514		-1.063.586	-30.733	-14.402	-59.699		-1.328	-44	-11	-39		-	-	-	-		-1.543	-	-	-	-	-	1.758.387	-60.040	-	-24.603		-2.968.196	-92.160	-14.746	-84.854	-
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3.151.477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3.151.477	-	-	-	-	
Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale variazioni 2021	(134.085)	(7.024)	(1.743)	(2.688)	0	764.884	18.662	8.745	36.250	0	28.669	956	239	837	0	68.210	(3.151.383)	44	183	0	(1.543)	0	0	0	0	(1.448.177)	(103.219)	0	(42.297)	0	(723.042)	(3.242.008)	7.285	(7.715)	0	
Valore al 31.12.2021	286.302	4.697	1.166	1.797	0	2.388.693	62.041	19.511	52.852	0	35.826	1.195	298	1.047	0	122.671	2.829.532	500	2.072	0	(0)	0	0	0	0	3.542.278	240.529	0	98.563	0	6.355.770	3.137.993	22.474	156.331	0	

Nota: nelle Altre Attività (mercato) sono incluse le Attività di mercato e Attività assistenza tecnica alla PMU Reattore V1- Slovacchia; nelle Altre Attività (protetta) sono incluse l'Attività bonifica ex CEMERAD Commissario Straordinario e l'Attività Global Partnership

**NOTA DI COMMENTO AI CONTI ANNUALI SEPARATI
AL 31 DICEMBRE 2021**

Premessa

Sogin S.p.A. (di seguito anche “Sogin” e/o la “Società”) è la società pubblica responsabile del decommissioning degli impianti nucleari italiani e della gestione dei rifiuti radioattivi. Sogin ha inoltre il compito di localizzare, progettare, realizzare e gestire il Deposito Nazionale e Parco Tecnologico, un’infrastruttura di superficie dove sistemare in totale sicurezza tutti i rifiuti radioattivi prodotti in Italia. Interamente partecipata dal Ministero dell’Economia e delle Finanze (MEF), la Società opera in base agli indirizzi strategici del Governo italiano.

Per le finalità della Direttiva sulla separazione contabile, articolo 15, comma 2, del Decreto Legislativo n. 175 del 19 agosto 2016 (di seguito la “Direttiva”) emanata dal Ministero dell’Economia e delle Finanze il 9 settembre 2019, la Sogin ha predisposto, a partire dall’esercizio 2020, i conti annuali separati.

La separazione contabile ha la finalità di promuovere la concorrenza, l’efficienza e adeguati livelli di qualità nell’erogazione dei servizi:

- a) assicurando un flusso informativo certo, omogeneo e dettagliato circa la situazione economica e patrimoniale della società;
- b) impedendo discriminazioni e trasferimenti incrociati di risorse tra le attività economiche protette da diritti speciali o esclusivi e le altre attività svolte in regime di economia di mercato.

I conti annuali separati sono sottoposti a revisione contabile dallo stesso soggetto incaricato della revisione contabile del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021.

Attività e comparti

L’art. 2 della Direttiva definisce:

- a) l’attività come *“una fase operativa che può essere gestita come un’impresa separata”*;
- b) il comparto come *“una unità logico organizzativa che individua una aggregazione di valori economico – patrimoniali, distinta secondo quanto previsto dall’art.4 comma 2 della Direttiva”*. L’art. 4 comma 2 della Direttiva individua, per ciascuna attività, ove presenti, i seguenti due comparti:
 - (i) produzione protetta da diritti speciali o esclusivi;
 - (ii) produzione in regime di economia di mercato.

Ai fini della separazione contabile del proprio bilancio d’esercizio, sensi della Direttiva, la Sogin individua le seguenti attività e comparti di separazione contabili.

Commessa nucleare

La Commessa nucleare è definita dalle attività che rientrano nel perimetro degli oneri nucleari. Nell'ambito della Commessa nucleare si individua il comparto "produzione protetta", così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Deposito Nazionale e Parco Tecnologico

Il Deposito Nazionale e Parco tecnologico (DNPT) comprende tutte le attività svolte da Sogin per la localizzazione, progettazione e realizzazione del Deposito Nazionale e Parco Tecnologico secondo quanto previsto dal D. Lgs 15 febbraio 2010, n. 31. Nell'ambito del DNPT si individua il comparto "produzione protetta" così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Attività di mercato

Le attività di mercato comprendono tutte le attività residuali svolte da Sogin nell'ambito di progetti non afferenti alle altre attività sottoposte a regolamentazione specifica.

Nell'ambito di tale attività si individua il comparto "produzione in regime di economia di mercato", così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Attività assistenza tecnica alla PMU Reattore V1- Slovacchia

Tale attività riguarda l'assistenza tecnica alla Project Management Unit per lo smantellamento del reattore V1 a Bohunice in Slovacchia. Nell'ambito di tale attività si individua il comparto "produzione in regime di economia di mercato", così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Attività bonifica ex CEMERAD Commissario Straordinario

Tale attività ha ad oggetto la bonifica del sito ex CEMERAD di Statte (TA) affidata a Sogin dal Commissario Straordinario di Governo. Nell'ambito della medesima attività si individua il comparto "produzione protetta" così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Attività Global Partnership

L'attività riguarda l'accordo Global Partnership di cooperazione tra il governo italiano e russo per lo smantellamento dei sommergibili nucleari russi e per la gestione sicura dei rifiuti radioattivi.

Nell'ambito della medesima attività si individua il comparto "produzione protetta" così come previsto dall'articolo 4 della Direttiva.

Servizi comuni e funzioni operative condivise

L'art. 2, comma 1, lett. f) e l) e della Direttiva definisce:

- i servizi comuni come *“unità logico-organizzative che svolgono funzioni in modo centralizzato nell'ambito dello stesso soggetto giuridico, riferite in generale all'intera impresa”*;
- le funzioni operative condivise come *“funzioni aziendali, svolte anche attraverso una struttura dedicata, che nell'ambito dello stesso soggetto giuridico presta servizi di natura operativa di tipo tecnico e/o commerciale, in maniera condivisa ad almeno due attività del soggetto medesimo”*.

La Sogin non individua alcuna funzione operativa condivisa.

Come previsto dall'articolo 4, comma 3 della Direttiva, nella tabella che segue sono riportati i servizi comuni individuati dalla Sogin, i driver utilizzati per il ribaltamento alle diverse attività per le poste economiche e patrimoniali e le basi dati gestionali utilizzate per la loro costruzione.

<i>Servizio comune</i>	<i>Driver</i>	<i>Basi Gestionali</i>
a- Approvvigionamenti e acquisti	Numero ordini e/o contratti e/o gare di acquisto e appalto registrati da ciascuna attività	Dati di consuntivo rilevati mediante sistema informativo aziendale
b -Trasporti e autoparco	Costo consuntivo di gestione dei mezzi assegnati a ciascuna attività	Costo a consuntivo imputato mediante sistema informativo aziendale
c -Servizi immobiliari e <i>facility</i>	Mq utilizzati da ciascuna attività	Planimetria degli immobili utilizzati
d- Servizi informatici	Numero di postazioni assegnate a ciascuna attività	Numero di postazioni informatiche/licenze applicative associate a ciascuna unità organizzativa rilevate attraverso i sistemi gestionali del processo ICT
e- Servizi di ingegneria e di costruzioni	Rilevazioni analitiche sulle commesse di riferimento	Costi imputati sulle commesse e rilevati mediante il sistema informativo aziendale
f- Servizi di telecomunicazione	Numero di postazioni attive assegnate a ciascuna attività	Numero di postazioni telefoniche (mobili e/o fisse) associate a ciascuna unità organizzativa rilevate attraverso i sistemi gestionali di processo ICT
g- Servizi amministrativi e finanziari	Numero di transazioni registrate per attività	Valore economico dei costi afferenti ciascuna attività
h- Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	Costi operativi diretti al netto dei costi di acquisto e trasporto dell'energia elettrica/ gas registrati da ciascuna attività	Valore economico dei costi afferenti ciascuna attività
i -Servizi del personale e delle risorse umane	Numero medio di addetti per ciascuna attività	Organico medio di ciascuna unità organizzativa rilevato dai sistemi di gestione del personale
l -Politiche di esodo del personale	Costi del personale direttamente attribuiti alle attività	Valore economico dei costi afferenti ciascuna attività
m -Costi ad utilità pluriennale	Numero delle dotazioni assegnate a ciascuna attività	Numero di postazioni informatiche/licenze applicative associate a ciascuna unità organizzativa rilevate attraverso i sistemi gestionali del processo ICT

Con riferimento ai servizi comuni elencati nella tabella precedente, dalla lettera a) alla lettera i), si evidenzia che i medesimi sono espressamente previsti dall'articolo 5, comma 1 della Direttiva. In merito ai servizi comuni indicati con lettera l) ed m), si precisa che trattasi di due ulteriori servizi comuni, con relativi driver, utilizzati da Sogin al fine di fornire una migliore rappresentazione delle poste economiche e patrimoniali.

Struttura e contenuto dei conti annuali separati

In conformità a quanto stabilito dall'articolo 8, comma 1, lettere a, b, c, d, e, f, g della Direttiva, i conti annuali separati al 31 dicembre 2021 comprendono:

- a) **Conto economico** ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- b) **Conto economico** ripartito per singole attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, con l'integrale attribuzione alle attività dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- c) **Conti economici**, con indicazione dettagliata delle diverse componenti dei ricavi e dei costi, delle attività articolate in comparti, con l'integrale attribuzione alle attività e ai comparti dei costi, al netto delle componenti positive di reddito, relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- d) **Stato Patrimoniale** ripartito per singola attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative condivise, senza attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- e) **Stati Patrimoniali**, con indicazione dettagliata delle diverse componenti delle attività e delle passività, delle singole attività articolate in comparti, senza attribuzione alle attività e ai comparti dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- f) **Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali** relativi alle attività, ai servizi comuni, alle funzioni operative condivise ed ai comparti senza attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise;
- g) **Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali** relativi alle attività, ai servizi comuni, alle funzioni operative condivise e ai comparti con l'integrale attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise.

La Sogin, in conformità a quanto stabilito dall'articolo 12 della Direttiva, redige la **nota di commento** ai conti annuali separati.

In coerenza con l'articolo 6 della Direttiva, ai fini della separazione contabile societaria, Sogin adotta sistemi di tenuta della contabilità, basati su dati analitici, verificabili e documentabili, atti a rilevare le poste economiche in maniera distinta per le singole attività e comparti e le poste patrimoniali per le

singole attività, come se queste fossero svolte da imprese separate, allo scopo di evitare discriminazioni e trasferimenti incrociati di risorse.

La separazione contabile è stata realizzata utilizzando le potenzialità informative nell'ambito del sistema contabile aziendale, che principalmente si compone di contabilità generale e contabilità analitica. In particolare, ove le rilevazioni di contabilità generale non abbiano fornito un'adeguata indicazione della destinazione economica alle singole attività, comparti e ai servizi comuni, è stata utilizzata la contabilità analitica.

Con particolare riferimento alle poste patrimoniali, laddove le rilevazioni di contabilità analitica non abbiano fornito elementi adeguati circa l'indicazione della destinazione patrimoniale ai singoli servizi comuni, sono stati definiti e adottati specifici criteri, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

Principi generali di redazione del bilancio di esercizio

I conti annuali separati al 31 dicembre 2021 derivano dal bilancio d'esercizio di Sogin, in approvazione nella seduta del Consiglio di Amministrazione di Sogin in data 30 maggio 2022. Pertanto, le relative poste a livello di singola voce prevista dal Codice civile coincidono con quelle del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, ad eccezione delle voci *"B) Costi della produzione - 7) per servizi"* e *"B) Costi della produzione -14) oneri diversi di gestione"* in riferimento alle quali la Direttiva prevede alcune riclassifiche delle singole partite contabili che le compongono.

Nella tabella che segue si riporta il dettaglio della riclassifica effettuata:

B) Costi della produzione	Totale da progetto Bilancio di esercizio 2021	Totale da Conto Economico Separato	Riclassifica
7) per servizi	120.101.631	120.652.262	- 550.630
14) oneri diversi di gestione	2.269.275	1.718.645	550.630

Il bilancio d'esercizio di Sogin al 31 dicembre 2021 è stato redatto in conformità alle norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e si compone dei seguenti documenti: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuità aziendale; la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, ove compatibile con le disposizioni del Codice civile e dei principi contabili OIC.

I criteri di valutazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nel corso del tempo.

Criteri generali di separazione contabile

I conti annuali separati al 31 dicembre 2021 sono stati redatti in conformità alla Direttiva sulla separazione contabile, articolo 15, comma 2, del decreto legislativo n. 175 del 19 agosto 2016, ad eccezione di quanto riportato nel paragrafo "Struttura e contenuto dei conti annuali separati".

Si illustrano di seguito i criteri generali adottati nella separazione per attività, comparti, e servizi comuni delle poste patrimoniali ed economiche e i criteri di redazione per le voci di stato patrimoniale e conto economico previste dagli schemi dei conti annuali separati al 31 dicembre 2021.

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Le immobilizzazioni sono state attribuite in maniera puntuale alle attività in base alle informazioni disponibili nell'ambito della contabilità generale. Con riferimento all'attribuzione ai singoli servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione delle immobilizzazioni ai singoli servizi comuni, sono state effettuate ulteriori analisi di dettaglio al fine di poter individuare il servizio comune di riferimento e fornire, quindi, una rappresentazione adeguata e ragionevole.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono state esposte nei Valori non attribuibili, come previsto dalla Direttiva, all'articolo 7 comma 6.

Rimanenze

Le rimanenze sono state attribuite in maniera puntuale tra le attività in base alle informazioni fornite dalla contabilità generale, integrata dalle informazioni di dettaglio sulla natura e destinazione delle rimanenze stesse.

Crediti

I crediti verso clienti sono stati attribuiti alle attività in modo diretto, in funzione della loro natura, ovvero in base all'analisi della prestazione resa nonché alle informazioni fornite dalla contabilità analitica.

I crediti verso la controllata sono stati attribuiti alle attività in modo diretto, in funzione della loro natura, ovvero in base all'analisi della prestazione resa nonché alle informazioni fornite dalla contabilità analitica.

I crediti verso altri sono stati attribuiti alle attività in modo diretto, in funzione della loro natura, ovvero in base all'analisi della prestazione resa nonché alle informazioni fornite dalla contabilità analitica.

Con riguardo ai crediti verso clienti, ai crediti verso la controllata e ai crediti verso altri, riferiti ai servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione alle singole tipologie di servizio comune, sono stati definiti e adottati criteri specifici, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

In particolare, non avendo la disponibilità di dati pregressi riferiti ad annualità precedenti il 2021, circa la ripartizione di poste patrimoniali inerenti ai crediti o voci simili, tra le diverse tipologie di servizio comune, è stata presa a riferimento la ripartizione delle poste economiche tra i diversi servizi comuni. Nello specifico, è stata analizzata la distribuzione media percentuale del valore della produzione nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione nei singoli servizi comuni, delle voci di credito sopra citate.

I crediti tributari e i crediti per imposte anticipate sono stati esposti nei Valori non attribuibili, come previsto dall'articolo 7, comma 6 della Direttiva.

Disponibilità liquide

In coerenza con l'articolo 7, comma 6 della Direttiva, le poste patrimoniali relative alla disponibilità liquidate non sono attribuite alle attività e ai servizi comuni, ma vengono esposte in un'apposita colonna relativa ai "Valori non attribuibili".

Ratei e Risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono attribuiti alle attività in modo diretto, in base alla natura dell'operazione sottostante oppure sulla base delle informazioni desunte dalla contabilità analitica.

Con riguardo ai ratei e risconti attivi riferiti ai servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione alle singole tipologie di servizio comune, sono stati definiti e adottati criteri specifici, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

In particolare, non avendo la disponibilità di dati pregressi riferiti ad annualità precedenti il 2021, circa la ripartizione di poste patrimoniali inerenti ai ratei e i risconti, tra le diverse tipologie di servizi comuni, è stata presa a riferimento la ripartizione delle poste economiche tra i diversi servizi comuni. Nello specifico, è stata analizzata la distribuzione media percentuale dei costi esterni (ovvero le voci di Conto Economico "B) 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", "B) 7) per servizi",

“B) 8) per godimento beni di terzi”, “B) 14) oneri diversi di gestione”) nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione nei singoli servizi comuni della voce dei risconti attivi. Il parametro di riferimento dei costi esterni è stato utilizzato in quanto ritenuto ragionevolmente utile a delineare la ripartizione della citata voce patrimoniale, utilizzata per rappresentare quote di costi la cui competenza economica ricadrà in esercizi successivi.

Patrimonio netto

Le poste patrimoniali relative al patrimonio netto non sono attribuite alle attività e ai servizi comuni, ma vengono esposte in un'apposita colonna relativa ai “Valori non attribuibili”.

Fondi per rischi ed oneri – Per imposte, anche differite

Le poste patrimoniali relative ai Fondi per rischi e oneri – Per imposte, anche differite, non sono attribuite alle attività e ai servizi comuni, ma vengono esposte in un'apposita colonna relativa ai “Valori non attribuibili”.

Fondi per rischi ed oneri - Altri

I fondi per rischi ed oneri sono attribuiti alle attività in base ad un'analisi sulla loro natura e composizione, supportata dalle informazioni di dettaglio di natura gestionale. I fondi per rischi ed oneri sono attribuiti alle attività sulla base dell'individuazione della specifica appartenenza della partita di riferimento.

Con riguardo ai fondi per rischi ed oneri riferiti ai servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione alle singole tipologie di servizio comune, sono stati definiti e adottati criteri specifici, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

In particolare, non avendo la disponibilità di dati pregressi riferiti ad annualità precedenti il 2021, circa la ripartizione di poste patrimoniali inerenti ai Fondi per rischi ed oneri - Altri, tra le diverse tipologie di servizio comune, è stata presa a riferimento la ripartizione delle poste economiche tra i diversi servizi comuni. Nello specifico, è stata analizzata la distribuzione media percentuale dei costi esterni (ovvero le voci di Conto Economico *“B) 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci”, “B) 7) per servizi”, “B) 8) per godimento beni di terzi”, “B) 14) oneri diversi di gestione”*) e dei costi interni (ovvero la voce di Conto Economico *“B) 9) per il personale”*) nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione nei singoli servizi comuni della voce dei fondi.

Trattamento di fine di rapporto

Il trattamento di fine rapporto è attribuito alle attività sulla base dell'individuazione della specifica appartenenza della partita di riferimento.

Con riguardo al TFR riferito ai servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione alle singole tipologie di servizio comune, sono stati definiti e adottati criteri specifici, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

In particolare, non avendo la disponibilità di dati pregressi riferiti ad annualità precedenti il 2021, circa la ripartizione di poste patrimoniali inerenti al TFR, tra le diverse tipologie di servizio comune, è stata presa a riferimento la ripartizione delle poste economiche tra i diversi servizi comuni. Nello specifico, è stata analizzata la distribuzione media percentuale dei costi interni (ovvero la voce di Conto Economico *"B) 9) per il personale"*) nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione nei singoli servizi comuni della voce del TFR.

Debiti

Gli acconti sono stati attribuiti puntualmente alle singole attività in funzione della loro natura, ovvero in base all'analisi della prestazione resa.

I debiti verso fornitori e verso controllate sono stati attribuiti in modo diretto alle attività.

I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale sono stati allocati alle attività, in funzione della loro natura, ovvero in base all'analisi della prestazione resa o dell'origine della prestazione debitoria.

Gli altri debiti sono assegnati direttamente alle attività in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale.

Gli acconti, i debiti verso fornitori, i debiti verso società a comune controllo, i debiti verso società controllate, gli altri debiti e i debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale riferiti ai servizi comuni, poiché le rilevazioni di contabilità analitica non hanno fornito elementi adeguati circa l'attribuzione alle singole tipologie di servizio comune, sono stati definiti e adottati criteri specifici, al fine di fornire una rappresentazione adeguata e ragionevole.

In particolare, non avendo la disponibilità di dati pregressi riferiti ad annualità precedenti il 2021, circa la ripartizione di poste patrimoniali inerenti ai debiti o voci simili, tra le diverse tipologie di servizi comuni, è stata presa a riferimento la ripartizione delle poste economiche tra i diversi servizi comuni. Nello specifico, è stata analizzata la distribuzione media percentuale:

- dei costi esterni (ovvero le voci di Conto Economico “B) 6) *per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*”, “B) 7) *per servizi*”, “B) 8) *per godimento beni di terzi*”, “B) 14) *oneri diversi di gestione*”) nei diversi servizi comuni per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione delle voci riferite agli Acconti, ai Debiti verso fornitori e ai Debiti verso società a comune controllo;
- dei costi esterni (ovvero le voci di Conto Economico “B) 6) *per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*”, “B) 7) *per servizi*”, “B) 8) *per godimento beni di terzi*”, “B) 14) *oneri diversi di gestione*”) e dei costi interni (ovvero la voce di Conto Economico “B) 9) *per il personale*”) nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione della voce dei Debiti verso società controllate e Debiti verso altri;
- dei costi interni (ovvero la voce di Conto Economico “B) 9) *per il personale*”) nei diversi servizi comuni, per le annualità comprese tra il 2015 e il 2021 ed è stata utilizzata quale parametro di riferimento, per la ripartizione della voce dei Debiti verso Istituti di previdenza sociale.

I debiti tributari e le altre voci relative ad altre imposte (come le ritenute operate in qualità di sostituto di imposta) sono stati attribuiti ai Valori non attribuibili, come previsto dall'articolo 7, comma 6 della Direttiva.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono stati attribuiti alle attività e ai servizi comuni in modo diretto, in base alla natura dell'operazione sottostante oppure sulla base delle informazioni desunte dalla contabilità analitica.

Ricavi delle vendite e prestazioni

I ricavi delle vendite e prestazioni sono attribuiti puntualmente su attività e servizi comuni, in funzione della loro natura.

Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

Le variazioni dei lavori in corso su ordinazione sono attribuite puntualmente su attività in funzione della loro natura.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono stati attribuiti su attività e servizi comuni, in funzione delle informazioni disponibili nel sistema di contabilità generale e di contabilità analitica.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale, alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Costi per servizi

I costi per servizi sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale e alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Costi per godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale e alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Costi per il personale

I costi per il personale sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale e alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti e le svalutazioni sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base alle informazioni desunte dalla contabilità dei cespiti.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono attribuite alle attività e servizi comuni, in base alle informazioni fornite dalla contabilità generale, integrate dalle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Accantonamento per rischi

Gli accantonamenti per rischi sono stati attribuiti alle attività e servizi comuni, in base ad un'analisi della natura dei conti di contabilità generale e alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono attribuiti ad attività e servizi comuni, in base alla natura dei conti di contabilità generale, alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e oneri finanziari sono attribuiti ad attività e servizi comuni in base alla natura dei conti di contabilità generale, alle informazioni di dettaglio contenute nel sistema di contabilità analitica. Per le finalità previste dalla Direttiva e in conformità a quanto previsto dall'Art. 7 comma 6 della medesima, l'ammontare dei proventi e oneri finanziari è esposto nei valori non attribuiti.

Imposte sul reddito di periodo

Le imposte sul reddito dell'esercizio, comprensive della quota corrente, anticipata e differita, sono attribuite direttamente ed integralmente alle singole attività sulla base dell'imponibile fiscale a ciascuna attribuibile. Per le finalità previste dalla Direttiva e in conformità a quanto previsto dall'Art. 7 comma 6 della medesima, l'ammontare delle imposte sul reddito è esposto nei valori non attribuiti.

La Società inoltre, in conformità all'articolo 7 della Direttiva:

- a) attribuisce direttamente alle singole attività tutte le poste patrimoniali ed economiche direttamente imputabili;
- b) dopo aver effettuato le operazioni di cui alla lettera a), attribuisce direttamente ai singoli servizi comuni tutte le altre poste patrimoniali ed economiche direttamente imputabili;

- c) qualora i crediti e/o i debiti operativi non risultino attribuibili secondo quanto previsto nelle precedenti lettere a), b), li attribuisce alle attività, ai servizi comuni proporzionalmente all'ammontare complessivo annuo dei ricavi e/o dei costi a cui si riferiscono, rilevabile per ogni attività, servizio comune e funzione operativa condivisa;
- d) attribuisce alle attività le quote dei costi dei servizi comuni, determinati ai sensi delle precedenti lettere b) e d);
- e) le voci finanziarie e tributarie non sono attribuite alle attività, ai servizi comuni ed alle funzioni operative condivise, ma vengono esposte come "Valori non attribuibili".

Con riferimento alle previsioni dell'articolo 12, comma 1, lettere d), g), h), j), k) della Direttiva, si evidenzia la non applicabilità a Sogin, data l'assenza di:

- transazioni interne tra i singoli servizi comuni e tra i singoli servizi comuni e le singole funzioni operative condivise nell'ambito dello stesso soggetto;
- transazioni interne tra attività dello stesso soggetto;
- di transazioni all'interno dello stesso gruppo societario;
- di attività svolte marginalmente che sono state attribuite ad un'altra attività;
- di operazioni straordinarie avvenute nell'esercizio.

Con riguardo alle previsioni dell'articolo 12, comma 1, lettera i) della Direttiva, secondo cui la nota di commento deve contenere *"le ragioni delle variazioni più significative rispetto all'esercizio precedente delle singole voci relative alle attività, ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise"*, si evidenziano di seguito le informative richieste:

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

ATTIVO	TOTALE			COMMESSA NUCLEARE			DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO			ATTIVITA' DI MERCATO			ATTIVITA' PMU REATTORE V1 SLOVACCHIA			ATTIVITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO BONIFICA EX CEMERAO			ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP			SERVIZI COMUNI												VALORI NON ATTRIBUITI		
	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	APPROVVIGIONAMENTI E ACQUISTI 31.12.2021	TRASPORTI E AUTOPARCO 31.12.2021	SERVIZIO IMMOBILIARE E FACILITY MANAGEMENT 31.12.2021	SERVIZIO INFORMATICA 31.12.2021	SERVIZIO DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE 31.12.2021	SERVIZIO DI TRASLOCORRELAZIONE 31.12.2021	SERVIZIO AMMINISTRATIVO E FINANZIARIO 31.12.2021	ORGANI LEGALI E SOCIETARI ALTA DIREZIONE E STAFF CENTRALI 31.12.2021	SERVIZIO DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE 31.12.2021	SERVIZI COMUNI TOTALI 31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	
A) CREDITI VERSO SOG PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte gli richiedenti																																				
H- IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESTE IN LOCAZIONE FINANZIARIA																																				
I- Immobilizzazioni immateriali	9.671.568	13.637.040	3.965.481	3.470.747	4.283.527	- 812.780	2.828.465	5.979.942	- 3.151.477																											
a) costi di impianto e di ampliamento																																				
b) costi di sviluppo	293.962	439.503	145.541	117.852		117.852																														
c) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.503.097	1.674.556	828.541	266.257	47.993	218.324																														
d) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	38.366	7.664	30.702																																	
e) avviamento																																				
f) immobilizzazioni in corso e acconti	2.954.774	6.037.720	3.082.946	91.427	25.972	65.455	2.828.465	5.979.942	- 3.151.477																											
g) altre	3.881.370	5.477.606	1.596.236	2.995.211	4.209.622	- 1.214.411																														
di cui migliorie su beni di terzi in concessione	1.881.370	5.476.062	1.594.693	2.995.211	4.209.622	- 1.214.411																														
di cui migliorie su altri beni di terzi																																				
di cui altre immobilizzazioni		1.544	1.544																																	
II-Immobilizzazioni materiali	277.574.710	225.970.452	51.604.258	294.598.466	186.272.996	46.325.470	40.352.789	33.676.681	6.676.102	1.513.034	1.517.150	- 4.116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
i) terreni e fabbricati	54.531.577	54.482.285	49.371	53.032.943	52.921.807	107.086				1.513.034	1.517.150	- 4.116																								
ii) impianti e macchinario	11.573.099	12.026.923	1.453.824	31.528.590	30.950.064	60.474																														
iii) attrezzature industriali e commerciali	11.879.909	9.584.119	2.295.790	11.729.130	9.321.161	2.407.969																														
iv) altri beni	3.138.273	3.034.773	103.500	2.213.134	2.020.495	192.639																														
di cui deprecabili (bilancio civilistico)																																				
di cui altri beni	3.138.273		3.138.273	2.213.134		2.213.134																														
v) immobilizzazioni in corso e acconti	176.451.752	125.842.301	50.609.451	136.098.969	92.030.669	44.068.300				40.352.789	33.676.681	6.676.102																								
III-Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce del credito, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	31.496.322	31.567.128	70.806																																	
a) partecipazioni in:																																				
a) imprese controllate	28.900.000	28.900.000	-																																	
b) imprese collegate																																				
c) imprese controllanti																																				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti;																																				
e) di cui altre imprese																																				
f) crediti																																				
di verso imprese controllate																																				
b) verso imprese collegate																																				
c) verso controllanti																																				
di verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti																																				
d) di cui verso altri	2.596.322	2.667.128	70.806																																	
e) altri titoli																																				
f) strumenti finanziari derivati attivi																																				
G) ATTIVO CIRCULANTE																																				
I- Rimanenti	426.702.064	209.510.929	217.191.135	424.360.897	199.381.158	224.979.739				108.606	3.398.255	3.289.649	-	-	-	905.869	5.229.209	- 4.323.340	1.326.691	1.502.307	- 175.616															
a) materie prime, sussidiarie e di consumo	750.159	590.708	159.451	750.159	590.708	159.451																														
b) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati																																				
c) lavori in corso su ordinazione	425.951.905	208.920.221	217.031.684	423.610.738	198.790.450	224.820.288				108.606	3.398.255	3.289.649	-	-	-	905.869	5.229.209	- 4.323.340	1.326.691	1.502.307	- 175.616															
d) prodotti finiti e merci																																				
e) acconti																																				
II- Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	30.853.848	35.758.742	4.905.894	8.789.649	12.089.195	3.300.546	2.270	461	- 2.279	1.755.468	1.214.468	541.000	190.852	145.391	45.461	836.427	1.411.889	- 575.462	3.517	3.268	249	54.420	61.419	277.295	58.133	-	464	635.973	665.619	812.806	1.567.534	998.595	16.714.546	19.327.458	- 2.612.912	
1) verso clienti	2.292.788	4.219.895	1.927.107	773.381	1.538.932	765.551				241.945	1.168.592	926.647	170.852	145.103	25.740	836.427	1.411.889	- 575.462				5.730	6.467	29.195	6.121	-	49	66.960	70.982	85.579	44.621	314.804				
2) verso imprese controllate	3.288.324	968.084	2.320.240	1.586.899	- 64.802	1.651.701				1.377.969		1.377.969																58	80.163	83.900	102.453	1.032.886	1.709.410			
3) verso imprese collegate																																				
4) verso controllanti																																				
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti																																				
6) di cui verso altri	10.079.169	13.045.544	2.966.375																																	
5) di cui verso altri	6.635.377	6.281.914	353.463																																	
5) quote verso altri	8.557.191	11.243.305	2.686.114	6.428.369	10.615.065	- 4.186.696	- 2740,43	- 461	- 2279,43	135.554	45.876	89.678	20.000	288	19.712																					
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni																																				
a) partecipazioni in imprese controllate																																				
b) partecipazioni in imprese collegate																																				
c) partecipazioni in imprese controllanti																																				
d) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti																																				
e) di cui verso altri																																				
f) strumenti finanziari derivati attivi																																				
IV - Disponibilità liquide</																																				

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	TOTALE 31.12.2021			CONMESSA NUCLEARE			DEPOSITO NAZIONALE E PARCO TECNOLOGICO			ATTIVITA' DI MERCATO			ATTIVITA' PAU REATORE VLS/SLOVACCHIA			ATTIVITA' COMMISSARIO STAGIONARIANO BONIFICA			ATTIVITA' GLOBAL PARTNERSHIP			SERVIZI COMUNI																VALORI NON ATTRIBUITI		
	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	APPROVVIGINDAMENTO E ACQUISTI 31.12.2021	TRASPORTI E AUTOPARCHE 31.12.2021	SERVIZIO IMMOBILIARE E FACILITY MANAGEMENT 31.12.2021	SERVIZIO INFORMATICA 31.12.2021	SERVIZIO DI INGEGNERIA E DI COSTRUZIONE 31.12.2021	SERVIZIO DI TELECOMUNICAZIONE 31.12.2021	SERVIZIO AMMINISTRATIVO E FINANZIARIO 31.12.2021	ORGANIZZAZIONE SOCIETARIA, ALTA DIREZIONE E STRAT. 31.12.2021	SERVIZIO DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE 31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE	31.12.2021	31.12.2020	VARIAZIONE								
A) PATRIMONIO NETTO	73.365.964	84.815.361	-11.449.397	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
I - Capitale	15.100.000	15.100.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
III - Riserva di rivalutazione	30.000.039	30.000.039	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
IV - Riserva Legale	3.020.000	3.009.757	10.243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
V - Riserva statutaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
VI - Altre riserve, distintamente indicate	2.324.400	2.324.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
VI - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	32.598.878	31.637.078	1.961.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.077.353	2.744.087	-12.821.440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	13.128.159	4.644.788	8.483.461	1.538.802	2.000.742	481.940	9.064.444	80.823	8.984.421	838.896	811.276	27.620	4.690	3.718	972	-	2.558	2.563	5	24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	1.218.218	43.237	593.827	508.198	-4.371							
(1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(2) per imposte, anche differite	503.827	508.198	-4.371	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(4) altri	12.624.332	4.136.540	8.487.832	1.538.802	2.000.742	481.940	9.064.444	80.823	8.984.421	838.896	811.276	27.620	4.690	3.718	972	-	2.558	2.563	5	24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	1.218.218	43.237	-	-								
Fondo conguagli tariffari	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo ripristino beni di terzi	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo manutenzione beni deprecibili	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo manutenzione cicliche	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo per il finanziamento tariffe sociali e di solidarietà	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Fondo rischi per cause in corso	2.562.531	2.533.548	28.983	-	1.136.189	-	-	36.744	36.744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.986	23.792	248.632	99.245	4.397	4.845	116.402	499.162	153.521	597.314	577.667	-	-								
Altri fondi per rischi e oneri	10.061.841	1.502.992	8.478.849	-	884.554	-	-	43.279	43.279	-	2.558	-	2.558	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	620.903	620.903	-	-								
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO UROBORINATO	5.384.004	6.021.674	-667.630	3.850.007	3.700.789	129.258	326.647	237.316	89.331	67.095	11.454	55.641	13.599	16.318	2.719	-	324	389	65	38.151	-	35.116	68.487	6.750	-	119.953	662.170	200.746	2.065.458	939.086	-	-								
DI DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPOSTI ESIGIBILI NELLE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	612.143.805	374.243.437	237.900.367	535.442.035	296.823.950	238.638.085	5.750.295	268.347	5.481.948	1.988.543	3.581.227	1.592.684	62.310	66.382	3.872	809.173	7.300.860	6.491.087	53.394.251	54.364.710	1.000.459	170.438	403.806	4.022.111	1.313.719	33.876	80.941	1.208.408	4.223.363	1.299.038	9.623.356	3.127.222	2.016.019	2.214.805	-196.786					
(1) obbligazioni	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(2) obbligazioni convertibili	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(4) debiti verso banche	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(6) acconti	457.481.714	219.387.341	238.094.373	453.211.975	212.481.222	239.690.753	5.003.000	-	5.003.000	103.043	1.133.673	1.000.630	-	63.697	5.351.567	5.287.870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
(7) debiti verso fornitori	62.556.111	61.048.065	-492.554	55.900.520	58.587.221	2.686.701	296.185	31.152	365.033	10.770	23.811	13.041	29.947	39.970	10.023	-	78.804	71.726	7.078	31.262	276.426	2.680.360	769.663	8.834	55.174	565.116	1.436.630	436.760	4.342.408	1.919.017	-	-								
(8) debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(9) debiti verso imprese controllate	14.308.515	13.709.231	605.284	11.386.980	9.784.945	1.602.038	-	-	1.630.972	1.630.972	0	-	-	746.076	1.940.293	1.203.217	125.033	125.033	0	8.919	8.493	88.758	35.429	1.570	1.729	41.554	178.193	54.805	212.987	206.462	-	-								
(4) dei non finanziari	14.308.515	13.709.231	605.284	11.386.980	9.784.945	1.602.038	-	-	1.630.972	1.630.972	0	-	-	746.076	1.940.293	1.203.217	125.033	125.033	0	8.919	8.493	88.758	35.429	1.570	1.729	41.554	178.193	54.805	212.987	206.462	-	-								
(4) dei finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(10) debiti verso imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(11) debiti verso controllati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(12) dei debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.148.507	5.361.432	-1.212.925	3.884.912	3.838.854	653.932	5.385	1.270	4.114	-	689.431	689.431	-	-	-	-	-	-	-	4.784	42.302	410.335	117.783	1.352	8.443	86.481	219.881	66.638	831.876	126.324	-	-								
(4) dei non finanziari	4.148.507	5.361.432	-1.212.925	3.884.912	3.838.854	653.932	5.385	5.385	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.784	42.302	410.335	117.783	1.352	8.443	86.481	219.881	66.638	-	958.200	-	-								
(4) dei finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(12) debiti tributari	2.016.019	2.214.805	-198.786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.485.308	3.599.888	-113.590	1.942.843	2.472.454	529.611	127.388	97.182	30.206	66.513	38.884	27.629	11.590	13.126	536	-	7.170	10.131	2.961	45.027	-	41.445	71.389	7.967	-	141.575	781.527	240.472	968.050	361.354	-	-								
(4) altri debiti	68.147.029	66.938.125	1.218.904	10.734.791	9.659.244	1.075.547	318.338	138.743	19.595	198.784	112.078	86.706	19.773	13.086	6.687	-	53.093.142	54.147.940	1.054.698	80.425	76.584	800.312	319.455	14.153	15.594	374.682	1.806.721	494.164	2.847.155	934.945	-	-								
(4) dei verso altre imprese del gruppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
(4) dei non finanziari	68.147.029	66.938.125	1.218.904	10.734.791	9.659.244	1.075.547	318.338	138.743	19.595	198.784	112.078	86.706	19.773	13.086	6.687	-	53.093.142	54.147.940	1.054.698	80.425	76.584	800.312	319.455	14.153	15.594	374.682	1.806.721	494.164	2.847.155	934.945	-	-								
(4) dei finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
D) RATEI E RISCOVITI	184.326.548	179.729.115	10.597																																					

CONTO ECONOMICO 1/2

CANTO ECONOMICO PER ANALISI ATTIVITÀ	TOTALI		CONSIGLIO REGIONALE		REPORTI NAZIONALI FINANZIARI TECNOLOGICI		ATTIVITÀ DI MERCATO		ATTIVITÀ PER REPORTING E SOSTENIBILITÀ		ATTIVITÀ COMING-ON-STRAND/CONCORDIA/CHERO		ATTIVITÀ GLOBAL PARTNERSHIP		SERVIZIO APPROPRIAZIONE E ACQUISIZIONE		SERVIZIO ON-STRAND/INIZIATIVE DI COOPERAZIONE INTERNAZIONALE		SERVIZIO AMMINISTRATIVO E FINANZIARIO		SERVIZIO IMMOBILIARE E FACILITY MANAGEMENT		SERVIZIO DI INGEGNERIA E COSTRUZIONE		SERVIZIO DEL PERSONALE E DELLE RISORSE UMANE		SERVIZIO INFORMATICO		SERVIZIO DI TELECOMUNICAZIONE		TRASPORTI E AUTOMAZIONE		VALORI NON ATTRIBUITI					
	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	31.12.2021	31.12.2020	Variazione		
COSTO ECONOMICO PER ANALISI ATTIVITÀ																																						
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPENSO DELLE VENDITE																																						
Costo della produzione																																						
Costo delle vendite e delle prestazioni																																						
Costo di partecipazione all'attività (valore previsto del settore)																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto del settore)																																						
Costo per l'acquisto di servizi accessori di natura tecnica																																						
Costo delle vendite e prestazioni																																						
Costo di gestione di partecipazioni e ingegneria (valore previsto																																						

CONTO ECONOMICO 2/2

[illegible]

Con riferimento allo Stato Patrimoniale Attivo, la voce delle immobilizzazioni immateriali evidenzia una variazione in diminuzione consistente per un ammontare di 3.965.481 euro. Nello specifico, tale variazione è attribuibile all'attività del Deposito Nazionale e Parco Tecnologico e deriva dalla rettifica di valore, per un ammontare complessivo di euro 3.151.477, effettuata al 31.12.2021 per i costi esterni capitalizzati del DNPT, riferiti principalmente ai contratti con fornitori esterni ritenuti irregolari nell'ambito dell'Istruttoria avviata da ARERA sui costi sostenuti per il DNPT, nel periodo 2010-2020. Per ulteriori dettagli a riguardo, si rimanda all'informativa riportata nel paragrafo n. 7 "Istruttoria ARERA sui costi del periodo 2010-2020 afferenti al Deposito Nazionale e Parco Tecnologico" della Relazione sulla Gestione al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 della Società.

La voce delle immobilizzazioni materiali si incrementa per un ammontare di 51.604.258 euro rispetto al precedente esercizio. La variazione più consistente riguarda la Commessa Nucleare, per un ammontare di 46.325.470 euro, che si incrementa per effetto delle acquisizioni, effettuate nel corso dell'esercizio, di cespiti connessi con l'avanzamento delle attività di decommissioning. Con riferimento al DNPT, l'incremento di tale voce, per un ammontare di 6.676.102 euro, è legato alla capitalizzazione annua dei costi esterni e del personale, diretti e indiretti.

Con riferimento all'Attivo Circolante, in merito alla voce Rimanenze, si evidenzia un forte incremento con riferimento alla Commessa Nucleare, per un ammontare di 224.979.939 euro, attribuibile principalmente ai corrispettivi maturati alla data di chiusura dell'esercizio per lo svolgimento delle diverse attività inerenti al decommissioning per il 2021. La medesima voce, con riferimento all'Attività del Commissario Straordinario – Bonifica Ex Cemerad e all'Attività di Mercato, evidenzia una variazione in diminuzione, per un ammontare pari a -4.323.340 euro per effetto, da un lato del conseguimento di ricavi a titolo definitivo, a seguito dei rendiconti trimestrali relativi allo stato di avanzamento delle attività, approvati e divenuti ammissibili e, dall'altro, della conclusione di progetti nel corso dell'anno 2021.

Riguardo le voci dello Stato Patrimoniale Passivo, emerge un forte decremento con riferimento al Patrimonio netto, esposto nei Valori non attribuibili, per effetto del conseguimento della perdita di esercizio di un ammontare pari a -10.377.053 euro.

Con riferimento ai Fondi per rischi e oneri, incrementati per un ammontare di 8.483.461 euro, la variazione più significativa, pari a complessivi 8.984.421 euro, è attribuibile al Deposito Nazionale e Parco Tecnologico e deriva dalla costituzione di un Fondo per rischi e oneri che accoglie la stima degli effetti derivanti dal processo di istruttoria avviato da parte dell'Autorità, anche quale indiretto presidio della quota parte di costi che potrebbero non essere riconosciuti da ARERA. Per ulteriori dettagli a riguardo, si rimanda all'informativa riportata nel paragrafo n. 7 "Istruttoria ARERA sui costi del periodo 2010-2020 afferenti al Deposito Nazionale e Parco Tecnologico" della Relazione sulla Gestione al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 della Società.

In merito alla voce relativa agli Acconti, relativi alla voce D) Debiti, in forte incremento per un ammontare di 238.094.373 euro rispetto al precedente esercizio, emerge un incremento significativo con riferimento alla Commessa Nucleare, per un importo di 239.830.753 euro e del Deposito Nazionale e Parco Tecnologico, per un importo di 5.003.000 euro.

In particolare, per quanto concerne la Commessa Nucleare, la variazione è dovuta alle erogazioni della Cassa per i Servizi Energetici e Ambientali (CSEA) pari a 239.330.000 euro per il sostenimento dei costi e oneri relativi all'attività di decommissioning. Con riguardo al DNPT, si evidenzia che, con Deliberazione 123/2021/R/EEL, l'Autorità ha dato avvio, mediante apposite disposizioni alla Cassa per i servizi energetici e ambientali (CSEA), all'erogazione nei confronti di Sogin, di somme a titolo di acconto, a valere sul conto A2, anche per le attività del DNPT.

Riguardo le voci dello Stato Patrimoniale Attivo e Passivo inerenti i singoli Servizi Comuni, si evidenzia che, le variazioni registrate rispetto all'esercizio precedente, emergono per effetto della diversa classificazione dei servizi medesimi nei Conti Annuali Separati (CAS) 2021: contrariamente alla prassi seguita per i CAS 2020, nei quali non era esposto il dettaglio dei singoli servizi comuni ma solo l'ammontare dei medesimi nella loro interezza, nel 2021 sono stati adottati criteri specifici per la rappresentazione delle voci patrimoniali dei servizi comuni, come ampiamente descritto in precedenza nella Nota di Commento.

Con riferimento al Conto Economico, si evidenzia un incremento significativo rispetto al precedente esercizio, pari a 32.524.179 euro, per la voce del Valore della Produzione. Tale incremento è attribuibile principalmente alla Commessa Nucleare, per effetto dell'avanzamento significativo delle attività di decommissioning.

Con riferimento all'Attività del Commissario Straordinario – Bonifica Ex Cemerad e all'Attività di Mercato si evidenzia, in particolare, un aumento della voce relativa ai ricavi delle vendite e delle prestazioni. Tale incremento è attribuibile: a) al conseguimento di ricavi a titolo definitivo, inerente ai rendiconti trimestrali relativi allo Stato di avanzamento delle attività, approvati e ritenuti ammissibili, alla data del 31 dicembre 2021, da parte del Commissario Straordinario in applicazione dell'Accordo di Collaborazione sottoscritto il 13/04/2017 e successive integrazioni; b) al conseguimento di ricavi a titolo definitivo per progetti conclusi durante l'esercizio 2021.

Con riguardo ai Costi di Produzione, che evidenziano un generale incremento per un ammontare di 44.616.307 euro, in linea con l'incremento del Valore della Produzione, emerge una variazione significativa principalmente attribuibile alla Commessa Nucleare (per un importo di 59.091.218 euro). In particolare, tale andamento è rilevante per i costi per materie prime e per i costi per servizi.

Con riferimento alla voce Ammortamenti e svalutazioni, che si incrementa per 2.680.479 euro, la variazione è dovuta principalmente alla svalutazione (rettifica di valore) subita dalle immobilizzazioni

affidente al Deposito Nazionale e Parco Tecnologico come evidenziato sopra, in commento alla variazione delle immobilizzazioni immateriali.

Con riferimento alla voce degli accantonamenti per rischi e oneri, che si incrementa per 8.982.068 euro, la variazione è dovuta principalmente alla costituzione, tra le passività, di un Fondo per rischi e oneri, che accoglie la stima degli effetti derivanti dal processo di istruttoria da parte dell'Autorità, anche quale indiretto presidio della quota parte degli stessi che potrebbe non essere riconosciuti da ARERA. Per ulteriori dettagli a riguardo, si rimanda all'informativa riportata nel paragrafo n. 7 "Istruttoria ARERA sui costi del periodo 2010-2020 afferenti al Deposito Nazionale e Parco Tecnologico" della Relazione sulla Gestione al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 della Società.

Si evidenzia, altresì, che con la Deliberazione 529/2022/R/EEL del 25 ottobre 2022 si è conclusa l'istruttoria di Arera sui costi sostenuti nel periodo 2010-2020 del Deposito Nazionale e Parco tecnologico, contestualmente alla emanazione del sistema regolatorio per il Deposito Nazionale e Parco Tecnologico.

Il costo del personale evidenzia un incremento per 2.408.487 euro, rispetto all'esercizio precedente, che impatta in generale tutte le attività della Società.

Riguardo le voci del Conto Economico inerenti i singoli Servizi Comuni, si evidenzia che, le variazioni registrate rispetto all'esercizio precedente, emergono per effetto del diverso criterio di imputazione delle voci di ricavi e costi dei servizi medesimi nei Conti Annuali Separati (CAS) 2021: contrariamente alla prassi seguita per i CAS 2020 e antecedenti, nei quali gli ammontari delle voci dei Servizi Comuni erano esposti includendo i ricavi e i costi direttamente attribuibili alle diverse attività (c.d. Servizi Comuni "No Driver"), nel 2021, per i singoli servizi comuni, sono evidenziati soltanto gli ammontari ai medesimi riconducibili e oggetto, quindi, di ribaltamento e attribuzione mediante l'utilizzo di appositi driver alle altre attività.

Roma, 3 gennaio 2023

Fiamma Spina

Commissario Straordinario Sogin S.p.A., anche per conto dell'Organo Commissariale

Fabrizio Speranza

Direttore Funzione Amministrazione, Finanza e Controllo