



biogem

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO



INDICE

• Conto Economico preventivo	Pag. 1-2
• Allegati al Conto Economico	Pag. 3-6
• Programma Attività e Relazione	Pag . 7-23
• Piano finanziario della gestione	Pag. 24-27

BIOGEM S.c.a r.l.

Sede sociale: Ariano Irpino (AV) - Via Camporeale, palazzina Telematica

Capitale sociale: € 197.600,00

C.F. e numero iscrizione Registro delle Imprese di Avellino 02071230649

Iscritta nel R.E.A. di Avellino al n. 133956

P.IVA 02071230649

CONTO ECONOMICO

	<u>preventivo</u> <u>anno 2023</u>	<u>consuntivo</u> <u>anno 2022</u>
	(importi espressi in Euro)	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.045.500	2.980.654
2) Variazioni delle rimanen. di prodotti in corso di lavorazione, semilavor. e finiti	0	65.545
3) Variazioni dei lavori in corso su ordin.	0	0
4) Incrementi di immobil.per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi	5.418.918	5.294.854
Totale Valore della produzione (A)	7.464.418	8.341.053
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime,suss.,di cons.,merci	591.000	488.009
7) Per servizi	3.463.916	3.498.448
8) Per godimento di beni di terzi	29.416	21.034
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	1.421.606	1.172.950
b) oneri sociali	327.624	262.919
c) trattamento di fine rapporto	176.459	141.121
e) altri costi	0	6.070
Totale Costi per il personale	1.925.689	1.583.060
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammort. delle immobilizz. immater.	21.885	22.630
b) ammort. delle immobilizzaz. mater.	1.173.913	1.183.174
d) svalut. dei crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide	0	11.733
Totale Ammortamenti e svalutazioni	1.195.798	1.217.537
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime,		8.834

sussidiarie, di consumo e merci		0
14) Oneri diversi di gestione	161.700	122.271
Totale Costi della produzione (B)	7.367.519	6.939.193
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)	96.899	1.401.860
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
d) proventi diversi dai precedenti	150	363
Totale Altri proventi finanziari	150	363
17) Interessi e altri oneri finanziari	45.000	46.326
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-44.850	-45.963
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZ.	0	0
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	460
Totale Svalutazioni	0	460
Totale delle rettifiche (D)	0	-460
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	52.049	1.355.437
20) Imposte sul reddito d'esercizio	52.049	396.768
Utile (perdita) dell'esercizio	0	958.669
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	958.669

RICAVI (A.1)	
Descrizione	Importo
<i>Ricavi da servizi:</i>	
Ricavi da attività di ricerca biotecnologica	903.000
Servizi di formazione UIIP	610.000
Ricavi da energie rinnovabili	330.000
Ricavi da concessioni in uso	202.500
Totale	2.045.500
ALTRI RICAVI (A.5)	
Descrizione	Importo
<i>Progetti di ricerca ed erogazioni:</i>	
Progetto Rene-Cervello	190.590
Progetto MEDIA	59.410
Form Life Gal Ufita	47.411
Contributo 5x1000	13.800
Progetto AIRC	95.112
Progetto EPIGENIUS	435.000
Progetto PNRR ANTHEM	76.478
Progetto SMART TEST	435.477
progetto EPIMET	833.333
progetto PETAVAC	337.800
progetto FIDIA	466.665
FOE MUR 2023	1.500.000
Totale contributi progetti di ricerca	4.491.076
Contributi in conto impianti	927.842
Totale	5.418.918
MATERIE PRIME, DI CONSUMO E MERCI (B.6)	
Descrizione	Importo
Materiali durevoli	131.000
Materiali di consumo progetti ricerca	460.000
Totale	591.000

SERVIZI (B.7)	
Descrizione	Importo
<i>Prestazioni di servizi e consulenze:</i>	
Consulenze tecniche e della sicurezza	14.925
Servizi e prestazioni di terzi	1.068.000
Consulenze di ricerca	334.000
Consulenze legali, fiscali, amministrative e direzionali	231.737
Docenze corsi di formazione	280.000
Consiglio d'Amministrazione	54.250
Collegio Sindacale	16.640
<i>Totale servizi e consulenze</i>	1.999.552
<i>Utenze e consumi:</i>	
Costi per energia	360.000
Costi telefonici	11.000
Costi riscaldamento condizionamento	160.000
Connessioni rete	13.500
Costi per utenze idriche	1.800
<i>Totale utenze e consumi</i>	546.300
<i>Altri servizi:</i>	
Assicurazioni	47.700
Spese bancarie	6.000
Tickets restaurant e servizio mensa	76.652
Costi per pulizie e mant.verde	165.000
Servizi di guardiania e portineria	64.600
Trasporti	15.000
Smaltimento rifiuti speciali	26.000
Manutenzioni	287.500
Convegni e seminari	32.000
Rimborsi spese	46.000
Missioni e viaggi	22.000
Spese generali varie	129.612
<i>Totale altri servizi</i>	918.064
Totale	3.463.916

GODIMENTO BENI DI TERZI (B.8)	
Descrizione	Importo
Fitti passivi e canoni	25.916
Canoni di noleggio	3.500
Totale	29.416
PERSONALE (B.9)	
Descrizione	Importo
<i>Costo personale Progetti ricerca:</i>	
Personale scientifico	1.087.953
Oneri contributivi e assicurativi	261.985
TFR	148.920
totale personale scientifico	1.498.858
<i>Personale indiretto:</i>	
Personale ufficio tecnico ed ICT	64.370
Oneri contributivi e assicurativi	19.197
TFR	4.799
Personale amministrativo	269.283
Oneri contributivi e assicurativi	46.442
TFR	22.740
totale personale indiretto	426.832
Totale	1.925.690
AMMORTAMENTI IMMATERIALI (B.10.a)	
Descrizione	Importo
Diritti di Brevetto	6.145
Altre	15.740
Totale	21.885

AMMORTAMENTI MATERIALI (B.10.b)	
Descrizione	Importo
Terreni e fabbricati	477.520
Impianti e macchinario	608.405
Attrezzature industriali e commerciali	15.771
Altri beni	72.218
Totale	1.173.913
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME	
Descrizione	Importo
Variazioni delle rimanenze di Materie prime	-
Totale	-
ALTRI ONERI DI GESTIONE (B.14)	
Descrizione	Importo
Abbonamenti riviste	18.000
Pubblicazioni	14.000
Tarsu	5.500
IMU	34.200
Oneri diversi di gestione	90.000
Totale altri oneri gestione	161.700
PROVENTI FINANZIARI (C.16.d)	
Descrizione	Importo
Interessi attivi	150
Interessi passivi	45.000
Totale	-44.850
IMPOSTE (E.22)	
Descrizione	Importo
Ires	40.491
Irap	11.558
Totale	52.049

BIOGEM S.C.AR.L.

Sede Legale: ARIANO IRPINO (AV) - VIA CAMPOREALE PAL. TELEMATICA

Codice fiscale, Partita IVA e iscrizione al Registro Imprese di AV: 02071230649

- REA 133956 - Capitale Sociale Euro 197.600 interamente versato

PROGRAMMA DI ATTIVITÀ E RELAZIONE AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2023

Introduzione

Il 2023 sarà il primo esercizio in cui la Biogem non sarà più impegnata nell'analisi molecolare dei tamponi Covid19 che giustifica la diminuzione, in valore assoluto, del 10,5% del valore della produzione. È da evidenziare, però, che i prudenziali volumi previsti per il 2023 sono più alti del 32,7% rispetto al 2019 (ultimo anno pre-pandemico), e consolidano una crescita strutturale realizzata anche durante gli anni della pandemia.

Vi sarà un potenziamento della struttura di ricerca dato che con Decreto n. 10109054 del 11.11.2022 è stato finanziato il progetto per la realizzazione di una Biobanca sia per campioni umani che di modelli animali. Questa facility è strategica per lo sviluppo di attività di ricerca traslazionali e per rendere Biogem sempre più attrattiva ed indispensabile nei partenariati progettuali. Nel 2023 si definirà anche l'effettiva cantierabilità del progetto *"Potenziamento di infrastrutture per la ricerca e lo sviluppo preclinico di nuovi approcci farmacologici ad attività antimicrobica"* collocatosi in posizione utile ma finanziato al 50% per il quale si spera di vedersi riconoscere il diritto al finanziamento al 100%. La vicenda è al giudizio del TAR Lazio che interlocutoriamente, nell'udienza del 19.12.2022, ha già mostrato un orientamento favorevole alle ragioni di Biogem.

L'esercizio in corso sarà anche l'anno in cui si presume di avviare diversi progetti in positiva ed avanzata fase di valutazione a valere sui Bandi MUR, Mimit e Masaf e

l'avvio di diversi progetti regionali già approvati e si presume di sottometterne ulteriori sui nuovi bandi che saranno pubblicati.

Come tutti gli anni sarà definito un programma di attività seminariale e di formazione del personale. Il programma delle 'Due Culture' intitolato "Mondo Verde" si terrà dal 6 al 9 settembre.

I) Attività di ricerca in campo biomedico

I laboratori di ricerca saranno impegnati nella conduzione delle seguenti attività.

a) Laboratorio di Nefrologia traslazionale (Proff. Francesco Trepiccione – Davide Viggiano)

Gran parte della progettualità del 2023 riguarderà le nuove attività sperimentali avviate nel 2022, relative all'utilizzo della microscopia multi-fotone come tecnica innovativa che consente di ampliare le conoscenze in ambito di dialisi peritoneale. Inoltre, nel corso di questo anno, si assocerà un progetto di forte impatto sul territorio relativo alla caratterizzazione degli inquinanti idrocarburici contenuti nelle foglie e nelle olive delle piante presenti nei comuni dell'Alta Irpinia (Fondi Terzo Pilastro). Proseguiranno anche gli studi sui meccanismi alla base dello sviluppo del deterioramento cognitivo nei pazienti con insufficienza renale cronica, grazie ad attività sperimentali condotte sui cervelli di modelli animali che mimano la malattia renale cronica (Fondi Terzo Pilastro). Inoltre continuerà la raccolta di campioni biologici provenienti da numerosi centri di trapianto per il progetto onco-nefrologia (Fondi Finanziamento Biobanca-Progetto ANTHEM) ed infine verrà completato il progetto microbioma intestinale-cannabinoidi- ipertensione in collaborazione con la università di Laval (Canada) (Fondi Progetto Biomis). Per il 2023, 3 nuovi dottorandi ed una assegnista di ricerca si sono aggiunti al laboratorio per continuare i progetti scientifici.

b) Laboratorio di Bioinformatica (Prof. Michele Ceccarelli)

Nel 2023, il gruppo prevede la pubblicazione di diversi articoli scientifici su riviste internazionali nel settore della genomica dei tumori, riguardo i progetti in corso. Il principale obiettivo scientifico del gruppo sarà lo sviluppo di approcci di Systems Biology volti alla comprensione dei meccanismi molecolari attraverso i quali il sistema immunitario interagisce con le cellule neoplastiche, nella forma di tumore al cervello più frequente e maligna, il glioblastoma. Lo scopo sarà quello di identificare biomarcatori predittivi nei pazienti affetti da glioblastoma, per sviluppare trattamenti e strategie terapeutiche di precisione.

c) Laboratorio di Oncologia Molecolare (Prof. Michele Caraglia)

Nel 2023 il gruppo si occuperà della pubblicazione dei dati scientifici relativi ai progetti con oggetto di studio il miR449a nel carcinoma della laringe ed il miR423-5p nell'epatocarcinoma.

Si completerà una prima parte dello studio relativo all'analisi di metilazione del cfDNA in pazienti con carcinoma mammario, del colon-retto e del polmone.

Si prevede di concludere lo studio relativo all'analisi di miRNAs in pazienti trapiantati che hanno sviluppato tumore. Il gruppo inizierà ad occuparsi dell'analisi di single cell Rna-seq in pazienti con carcinoma della laringe per la migliore caratterizzazione trascrittomica di tale neoplasia. Si prevede la messa a punto della metodica e l'analisi di una prima coorte di pazienti tumorali e non.

Si procederà con la caratterizzazione del profilo di marcatori di superficie di esosomi isolati da sieri di pazienti con carcinoma della laringe mediante analisi citofluorimetrica.

Il laboratorio si occuperà dell'analisi del pathway molecolare alla base del processo di metastatizzazione di melanomi sottili mediante un'analisi NGS (SNV, CNV, fusioni geniche, TMB, MSI) ed inizierà a collezionare sieri, plasma e tessuti in paraffina di pazienti arruolati in maniera prospettica. Un altro progetto in corso è relativo al mesotelioma umano in cui verrà valutato l'effetto dell'ipossia sulla espressione di

immunological check point e di non coding RNAs (miRNA e long non coding RNA) allo scopo di rendere sensibile agli immunoterapici tali neoplasie.

d) Laboratorio di Epigenetica (Prof.ssa Lucia Altucci)

Il gruppo di Epigenetica prevede di continuare e completare le attività di ricerca intraprese nel 2022. Nell'ambito di un progetto di dottorato di Medicina traslazionale convenzionato con Biogem, alcuni dottorandi lavoreranno presso Biogem e saranno impegnati sia nel completamento dei progetti iniziati, che nell'attuazione di nuove linee sperimentali che sono state già programmate.

Di particolare interesse sarà la creazione di nuove linee transgeniche di Zebrafish per il *knock-out* di geni coinvolti nel metabolismo, di una nuova acetiltransferasi HAT1, e di altri membri della famiglia di CBX. Gli studi che saranno effettuati con questi modelli animali, associati a studi molecolari effettuati in cellule sia tumorali (ematologiche e solide) che non tumorali, permetteranno la delucidazione dei meccanismi che sono alla base del processo di trasformazione neoplastica.

Il team di ricerca, oltre alle cinque unità rappresentate da quattro PhD students e da un'assegnista di ricerca Post-Doc, si arricchirà nel 2023 di un nuovo dottorando internazionale e un nuovo assegnista di Ricerca Post-Doc.

e) Laboratorio di Neuroscienze (Prof.ssa Lorella Maria Teresa Canzoniero)

Il gruppo si occuperà di 3 principali filoni di ricerca:

1. studio dei meccanismi ionici e molecolari coinvolti nella patogenesi di malattie del sistema nervoso, quali, ad esempio, l'ischemia cerebrale, le demenze e il Parkinson;
2. studio dei meccanismi molecolari coinvolti nella neuroinfiammazione in modelli cellulari e animali (topo e zebrafish);
3. studio dell'effetto di nutraceutici e alimenti funzionali nella prevenzione e nel trattamento della neurotossicità.

Il gruppo sarà costituito da un dottorando e tesisti. Si prevede di partecipare a Bandi

nazionali per l'ottenimento di finanziamenti e di organizzare seminari e workshop in collaborazione con l'Università di Coimbra (Portogallo).

f) Laboratorio di Cellule Staminali e Rigenerazione Tissutale (Prof. Geppino Falco)

Nel corso del 2023, il gruppo di ricerca continuerà la generazione di organoidi da cellule staminali isolate *ex vivo* da campione biotico. Tale modello rappresenta uno strumento cruciale per la comprensione dei meccanismi molecolari coinvolti nel mantenimento della staminalità. Al fine di massimizzare l'utilizzo delle colture 3D a scopo preclinico, nel 2023 il gruppo si occuperà della manipolazione genetica degli organoidi, con l'intenzione di caratterizzare la funzione biologica e patologica dei target farmacologici associati all'insorgenza e progressione del tumore gastrico. Tale obiettivo potrà essere ulteriormente raggiunto mediante la generazione di un modello preclinico di xenotrapianto di tumore gastrico, necessario per la validazione dell'efficacia di farmaci di ultima generazione, nonché di garantire il riposizionamento di farmaci già esistenti in ambito clinico.

g) Laboratorio Geni e Ambiente (Prof.ssa Concetta Ambrosino)

Nel 2023 il laboratorio Geni e Ambiente svolgerà attività di ricerca mirate alla caratterizzazione di meccanismi molecolari di cancerogenesi tiroidea e nel glioblastoma oltreché a continuare la sua tradizionale attività nella valutazione dell'interazione tra fattori genetici ed ambientali coinvolti nello sviluppo di patologie metaboliche ed infertilità nell'adulto e nell'anziano. Sarà impegnato nello studio dei meccanismi epigenetici causa di malattie trasmesse per via paterna in modelli di ipotiroidismo congenito e metterà a punto zebrafish geneticamente modificati modello di cancro tiroideo. Si presume la pubblicazione di 2 lavori. Il laboratorio si occuperà, inoltre, di studiare l'attività immunomodulante di nuove molecole in zebrafish, al fine di identificare nuovi target e potenziali strategie terapeutiche per malattie neurologiche e neurodegenerative, in collaborazione con l'istituto di chimica biomolecolare del CNR di Pozzuoli.

Si presume di sottoporre n. 6 progetti ministeriali necessari per ottenere l'autorizzazione alla generazione di modelli animali, per la valutazione della sofferenza e per lo svolgimento di attività sperimentali di valutazione ambientale. Verrà particolarmente incrementata, infine, l'attività di generazione di modelli xenograft in zebrafish con la messa a punto delle tecniche di live-imaging e lo sviluppo di modelli ortotopici di tumori cerebrali. Per l'ampliamento dei servizi offerti saranno messi a punto i protocolli di congelamento dello sperma e la generazione di modelli geneticamente modificati mediante approccio TALEN.

h) Unità di Filosofia ed Etica della Scienza (Dr. Michele Farisco)

Nel corso del 2023 l'Unità Scienza e Società continuerà la propria attività nell'ambito dei progetti europei. In particolare, nell'ambito del progetto CAVAA si prevede di approfondire la plausibilità teoretica dell'implementazione artificiale della coscienza e dello sviluppo di agenti artificiali morali.

Nell'ambito del progetto CONNECT si pubblicheranno i risultati di una survey internazionale relativa alla connessione tra declino cognitivo e disfunzione renale cronica come fattore di esclusione dal trapianto di reni che è stata lanciata nel 2022.

Continueranno, inoltre, le attività con le scuole nonché quelle connesse al Meeting Le Due Culture. Si pubblicheranno gli Atti relativi al meeting 2022, e nell'ambito della collana Le Due Culture saranno pubblicati il volume di A. Zichichi "Un insegnamento per il futuro della nostra Scienza. La mia testimonianza su Lord Patrick M.S. Blackett" e il volume di M. Farisco "L'enigma della coscienza".

Progetti in corso

- Regione Campania PO FESR 2014-2020 - Manifestazione di interesse per la realizzazione di progetti di sviluppo/potenziamento di infrastrutture di ricerca strategica regionali per la lotta alle patologie oncologiche. Progetto ***"Infrastruttura strategica campana di ricerca traslazionale sul genoma per la lotta ai tumori e la salvaguardia e miglioramento della salute umana -***

Genoma e Salute”, sviluppato in concorso con le Università di Salerno e del Sannio. Responsabili Prof.ri Michele Caraglia e Michele Ceccarelli. Il progetto ha una durata di 46 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 1.000.000,00 così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Costi per Attivi Materiali	907,5	907,5	0
Attività di innovazione di processo e organizzativa	92,5	91,6	0,9
TOTALE	1.000	999,10	0,9

- Fondo FSC 14/20 per il Piano Stralcio «Ricerca e innovazione 2015-2017» di competenza MIUR per il PON “R&C” 2007-2013 - PON03PE_00060_5 dal titolo **“MEDIA - MEtodiche DIAgnostiche ad alta efficienza per il paziente osteo-articolare: MRI dedicata per imaging non invasivo pre e postoperatorio nell’impianto di protesi e sistemi integrati di ausilio alla gestione del dato clinico/diagnostico”**. Responsabile prof. Michele Ceccarelli. Il progetto ha una durata di 42 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 613.864,71 (RI e SS) e di Euro 38.817,28 per la formazione così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Ricerca Industriale	493,84	472,23	21,61
Sviluppo Sperimentale	120,02	82,22	37,80
Formazione	38,81	38,81	0
TOTALE	652,67	593,26	59,41

- Ministero dell'Università e della Ricerca- Piano Nazionale Complementare (PNC) – Decreto Direttoriale n. 931 del 6 giugno 2022 – “Avviso per la concessione di

finanziamenti destinati ad iniziative di ricerca per tecnologie e percorsi innovativi in ambito sanitario e assistenziale” - Progetto: “**ANTHEM: AdvANced Technologies for Human-centrEd Medicine**” - Responsabile prof. Giovambattista Capasso. Il progetto ha una durata di 48 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 592.083,00 così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Spese Di Personale	192	0	54
Costi Per Strumenti Attrezzature E Licenze	280	0	93,33
Spese Generali	38,4	0	5,24
Altri Costi Di Esercizio	81,68	0	17,23
TOTALE	592,08	0	197,36

- POR FESR CAMPANIA 2014-2020 - Asse 1 -OS 1.3 - AZIONE 1.3.1 AVVISO PUBBLICO DI CUI AL DD n. 19/2022 - DG 50.04 - Progetto **Basi (EPI)GENetiche virali e dell'ospite di SUScettibilita' alla infezione da SARSCoV-2 (acronimo: EPIGENIUS-SARS-CoV-2)** – Responsabile proff. Michele Caraglia Lucia Altucci. Il progetto ha una durata di 9 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 434.985,00 così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Spese Di Personale	272,91	0	272,91
Spese Generali	40,94	0	40,94
Altri Costi Di Esercizio	121,13	0	121,13
TOTALE	434,98	0	434,98

- POR CAMPANIA FESR 2014/2020 - ASSE 3 - O.S. 3.1 - azione 3.1. Avviso pubblico

per il sostegno alle mpmi campane nella realizzazione di progetti di trasferimento tecnologico e industrializzazione – Progetto: **Realizzazione di un bioSensore per il riconoscimento di esosomi circolanti per la diagnosi precoce dei Tumori della TESTa e del collo (SMART TEST)**” – Responsabile proff. Michele Caraglia – Lucia Altucci. Il progetto ha una durata di 12 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 650.175,00 così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Ricerca Industriale	228,07	99,52	128,55
Sviluppo Sperimentale	372,10	115,17	256,93
Attività di Industrializzazione	50	0	50
TOTALE	650,17	214,69	435,48

- Investimenti Sostenibili 4.o-Ministro dello sviluppo economico – Progetto **“Biobanca”** – Responsabile dott. Tullio Bongo. Il progetto ha una durata di 12 mesi ed un costo complessivo per Biogem di Euro 889.116,41 così ripartiti:

(importi in migliaia di euro)

Voce di Spesa	Importo complessivo	Avanzamento al 2022	Avanzamento del 2023
Macchinari, impianti e attrezzature	628,17	0	628,17
Opere murarie	260,94	0	260,94
TOTALE	889,11	0	889,11

Progetti sottomessi, in attesa di valutazione

- Agenzia per la Coesione Territoriale - Avviso per la manifestazione di interesse per la candidatura di idee progettuali da ammettere ad una procedura negoziale

finalizzata al finanziamento di interventi di riqualificazione e rifunionalizzazione di siti per la creazione di ecosistemi dell'innovazione nel Mezzogiorno - PROGETTO "**Potenziamento infrastrutture per la ricerca e lo sviluppo preclinico di nuovi approcci**" – Responsabile dott. Tullio Bongo.

- Ministero dello Sviluppo Economico - Decreto Ministeriale 31 dicembre 2021 Accordi per l'innovazione nell'ambito di specifiche aree di intervento riconducibili al secondo Pilastro del Programma "Orizzonte Europa" – Progetto: "**Epi-MET - Funzionalizzazione delle aberrazioni (epi)genomiche nei tumori metastatici**" – Responsabile proff. Michele Caraglia – Lucia Altucci
- Ministero dello Sviluppo Economico - Decreto Ministeriale 31 dicembre 2021 Accordi per l'innovazione nell'ambito di specifiche aree di intervento riconducibili al secondo Pilastro del Programma "Orizzonte Europa" – Progetto: "**FIDIA – Fabbrica Italiana DNA per l'Immunoterapia Applicata**" – Responsabile dott. Luigi Marvasi.
- Ministero dello Sviluppo Economico - Decreto Ministeriale 31 dicembre 2021 Accordi per l'innovazione nell'ambito di specifiche aree di intervento riconducibili al secondo Pilastro del Programma "Orizzonte Europa" – Progetto: "**PETAVAC - PErsonalized Tumor Analysis for VACcine design, synthesis and delivery**" – Responsabile prof. Michele Ceccarelli.
- PSR 2014-2020 regione Campania - MISURA 16.1 Tipologia di Intervento 16.1.2 Accordo di Cooperazione del G.O. – Progetto "**Difesa del pomodoro campano nei confronti delle contaminazioni di Alternaria. Messa a punto di protocolli per il monitoraggio della filiera produttiva e di trasformazione e di strategie per la prevenzione delle contaminazioni da tossine di Alternaria**" – Responsabile Giuseppe Raucci.
- Ministero delle Politiche Agricole e Forestali – Contratti di Filiera – Progetto: **BIG – Benessere in guscio**" – Responsabile dott.ssa Erminia Bianchino
- Ministero delle Politiche Agricole e Forestali – Contratti di Filiera – Progetto: "**FICO Italiano di Qualità**" – Responsabile dott.ssa Erminia Bianchino

- Ministero delle Politiche Agricole e Forestali – Contratti di Filiera – Progetto: “**EVO IES – Italiano Eccellente Sostenibile**” – Responsabile dott.ssa Erminia Bianchino

II) Attività di ricerca in campo biotecnologico

a) Centro di saggio (Dott. Luigi Marvasi)

Nel 2023 si confida di incrementare l'attività del Centro di Saggio con servizi in BPL offerti ad aziende farmaceutiche e altre istituzioni esterne, nonché alle attività di ricerca interna, con conseguente aumento del fatturato. Nel corso dell'anno la struttura sarà impegnata nella preparazione dei documenti necessari all'ispezione ministeriale per il rinnovo della certificazione BPL (ad esempio, verifica e monitoraggio degli studi eseguiti e processi BPL svolti, controllo dei dati grezzi e della documentazione studio-specifica e non). Inoltre, si prevede di continuare a migliorare le procedure esistenti, al fine di semplificare il flusso di lavoro, e di puntare sulla formazione del personale, ampliando le competenze lavorative di ogni singola unità, al fine di garantire servizi più efficienti.

b) Laboratorio di Protein Factory (Dott.ssa Alessandra Fucci)

Gli obiettivi del laboratorio Protein Factory per l'anno 2023 includono:

- 1) l'incremento dei servizi relativi alla produzione di proteine ricombinanti e/o allo sviluppo di ELISA in linea con quanto già avvenuto nello scorso anno;
- 2) l'implementazione dei servizi relativi alla produzione di anticorpi monoclonali conto terzi e proprietari, anche in relazione al progetto interno, che ambisce allo sviluppo di strumenti innovativi per la diagnosi del mesotelioma;
- 3) il completamento dei progetti proprietari relativi ai biosimilari;
- 4) l'upgrading del laboratorio con attrezzature adeguate allo scale-up sia dell'up-stream che del down-stream production process (wave, cromatografo per purificazione e analisi, ecc.);
- 5) l'avvio di attività formative finalizzati anche, in futuro, al reclutamento di

nuove risorse umane da impiegare nel laboratorio;

- 6) la prosecuzione delle attività relative ai progetti di ricerca in corso;
- 7) il consolidamento delle interazioni con gli uffici amministrativi finalizzata ad una migliore gestione dei costi, ad un efficiente monitoraggio dei tempi e, di conseguenza, ad un aumento delle performance del gruppo.

c) Unità di Nutraceutica (dott.ssa Erminia Bianchino)

Per l'anno 2023 l'unità di Nutraceutica si propone di:

- Incrementare il servizio ai clienti per estrazione e liofilizzazione da matrici vegetali, sia con clienti già fidelizzati come Arterra Bioscience che per nuovi clienti, la cui ricerca resta costantemente attiva.
- Procedere con le attività di R&S sull'estratto da foglie di olivo titolato in Oleuropeina. La finalità è quella di ottimizzare le fasi estrattive e preparative per una resa in principi attivi dalla buona titolazione.
- Lavorare alla caratterizzazione degli estratti e alla certificazione per le applicazioni in formulazioni (cosmetiche e non solo)
- Procedere con prove di estrazione su matrici che provengono dalla filiera produttiva Zuegg volte ad ottenere nuovi preparati con principi attivi naturali.
- Lavorare al progetto di ricerca "Modulazione del microbiota intestinale mediante molecole di origine naturale per migliorare la risposta immunoterapeutica nel cancro del colon".

d) Unità di farmacologia e sviluppo preclinico (dott. Claudio Pisano)

Per il 2023 ci si propone di continuare a coordinare varie attività di validazione farmacologica di modellistiche sperimentali per diverse patologie e di incrementare i contatti preliminari con potenziali nuovi clienti di Biogem, identificando le migliori strategie sperimentali per far fronte alle loro richieste. In questa ottica, si prevede un incremento finanziario per il 2023.

III) Attività di Formazione e diffusione della cultura

a) Seminari

l'Area Formazione sarà impegnata nella definizione e programmazione di Seminari periodici di approfondimento, Journal e Data Club per l'aggiornamento sulle attività di ricerca condotte a Biogem; inoltre, saranno programmate lezioni magistrali su invito tenute da importanti relatori, anche internazionali, su argomenti di interesse scientifico. Ci si propone anche di organizzare Webinars divulgativi e scientifici.

b) University Industry Internship Program (UIIP).

Nell'ambito dell'anno 2023, si prospetta un quadro progettuale per il programma UIIP in termini di numero di corsi, partecipanti ai corsi, coinvolgimento di aziende e placement totalmente sovrapponibile ai numeri dell'anno 2022, dovuto da un lato all'ormai consolidato rapporto esistente fra il management UIIP e le aziende partner, e dall'altro alla sempre più costante diffusione del programma UIIP fra i giovani laureati in cerca di occupazione, che vedono nel programma UIIP un vero e proprio ponte fra il mondo della formazione e quello del lavoro. Alla luce delle predette considerazioni si prevede di erogare ulteriori 12-15 corsi per circa 300 discenti realizzando un volume dei ricavi superiore ai 600 mila euro.

c) Meeting annuale "Le 2Culture"

Il Meeting, quest'anno previsto da mercoledì 6 a sabato 9 settembre, avrà come tema il Mondo Verde e vedrà la partecipazione dei seguenti relatori: Stefano Mancuso, Luisella Battaglia, Paola Villani, Michael Barry, Mario Panizza, Paolo Caputo, Paolo Vincenzo Genovese, Nazzareno Carusi, Eugenio Mazzarella.

Nell'ambito del Meeting saranno realizzati eventi serali, concerti e letture di poesie e prosa, a cura del Direttore Artistico, Maestro Nazzareno Carusi.

Come ogni anno, sarà assegnato il Premio Letterario "Maria Antonia Gervasio" per la divulgazione scientifica 2023.

d) International Conference on “The Kidney and the Brain”

Il 23 e 24 novembre Biogem organizzerà nel centro congressi di via Partenope, Napoli, questo meeting con la partecipazione di 38 ricercatori provenienti da diverse parti del mondo. Verranno discussi gli aspetti scientifici e clinici della interazione rene-cervello, una nuova frontiera della medicina.

e) Biogeo – Museo di storia della terra e della vita

La richiesta di poter visitare il museo è fortemente aumentata, infatti, per il 2023 è in programma la ripresa delle visite scolastiche in media due volte a settimana, con un programma a lungo termine già stabilito. Persiste, inoltre, il proposito della realizzazione di un ingresso ad uso esclusivo dell'area museale al piano terra dell'edificio polifunzionale con un percorso dedicato per accogliere i visitatori, indipendente dall'utilizzo della restante struttura destinata ad attività congressuali.

f) Collana editoriale

Nella collana editoriale “L2C” diretta da Remuzzi, Ereditato e Zecchino e affidata all'editore Rubettino è prevista la pubblicazione di tre libri: 1) “*Un insegnamento per il futuro della nostra scienza – la mia testimonianza su lord Patrich M.S. Plachett*” di Antonino Zichichi; 2) “*L'enigma del coscienza. Scienza e riproducibilità tecnica dell'esperienza soggettiva*” di Michele Farisco; 3) Atti del convegno L2C 2022 “*Arte & Scienza*” a cura di Michele farisco.

Criteri di redazione del bilancio preventivo

Il conto economico preventivo è stato redatto sulla base dei principi contabili in vigore.

Valore della produzione

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

La voce comprende i ricavi derivanti dalle attività di servizio alla ricerca iscritte per competenza.

(importi in migliaia di Euro)	
Descrizione	Importo
Ricavi da attività di ricerca biotecnologica	903
Servizi di formazione UIIP	610
Ricavi da energie rinnovabili	330
Servizi di concessione in uso	202
Totale ricavi	2.045

A5) Altri ricavi e proventi

Nella voce altri ricavi sono stati iscritti i contributi in conto capitale e conto esercizio per la parte di competenza ed i contributi in conto impianti per il medesimo importo degli ammortamenti così come previsto dai principi contabili. Si riportano nel seguito le singole componenti delle voci:

Descrizione	Importo
Avanzamento di competenza progetti di ricerca	4.491
Quota di competenza dei contributi in conto impianti	928

Totale altri ricavi	5.419
---------------------	-------

Costi della produzione

B6) Materie prime sussidiarie e merci

Tale voce include il valore dei materiali di consumo necessari alla realizzazione dei progetti di ricerca e per la produzione di servizi. La stima per l'esercizio 2023 è di euro 591 mila costruita in base alle necessità dei progetti ed alle stime di utilizzo per i servizi alla ricerca.

B7) Costi per servizi

Tale voce nel suo complesso è così composta:

(importi in migliaia di Euro)	
Descrizione	Importo
Costi per servizi e consulenze	2.000
Utenze e consumi	546
Altri servizi di gestione della società	918
Totale servizi	3.464

B8) Godimento beni di terzi

Tale voce è composta dai canoni di locazione per immobili e per noleggio di attrezzature:

(importi in migliaia di Euro)	
Descrizione	Importo
Canoni e locazioni	26
Totale godimento beni di terzi	4

B9) Costi per il personale

Tale voce, il cui importo complessivo è stimato in euro 1.926 mila circa, comprende le spese relative al personale dipendente amministrativo ed ai ricercatori e tecnici. Il personale stimato per l'esercizio afferente al gruppo societario Biogem è di 80 unità.

B10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

L'importo previsto per il 2023 è pari a circa euro 22 mila ed è relativo all'ammortamento dei costi di brevetti, licenze e marchi.

B10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'importo previsto per il 2023 è pari a circa euro 1.174 mila. L'entità degli ammortamenti è determinata sulla base del costo di acquisto e applicando un coefficiente d'ammortamento in base alla svalutazione prevista.

B14) Oneri diversi di gestione

L'importo previsto per il 2023 è pari a circa euro 162 mila e si riferisce alle spese varie di gestione, a spese di cancelleria ed altre imposte e tasse (IMU, TARI, ecc).

C16) Altri proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono costituiti dagli interessi attivi e passivi che si prevede matureranno sui conti correnti e mutui bancari. È stimato un esborso netto di circa 45 mila euro.

E22) Imposte sul reddito dell'esercizio

Tale voce ricomprende l'IRAP dell'esercizio per complessivi 12 mila euro circa, calcolata prendendo a base il risultato operativo e apportando le variazioni in aumento ed in diminuzione secondo la norma fiscale vigente.

L'IRES dovuta in base all'imponibile fiscale preventivato è di 40 mila euro circa.

Il risultato economico previsto è di pareggio.

La previsione del fabbisogno annuale di cassa evidenzia che, nel corso dell'esercizio 2023, la società prevede le seguenti movimentazioni finanziarie:

ENTRATE		
(importi in migliaia di Euro)		
ENTRATE CORRENTI		
Vendite di beni e prestazioni di servizi	2.046	
Iva su vendite	<u>450</u>	2.496
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		
a. Interessi attivi	0	
b. Vari	<u>0</u>	0
TOTALE ENTRATE CORRENTI		<u><u>2.496</u></u>
TRASFERIMENTI PROGETTI RICERCA		
a. Dallo Stato e da altri enti pubblici	4.146	
b. Da fondi Comunitari	0	
c. Da paesi extracomunitari	0	
d. Da privati	345	
e. Da soci per cofinanziamento	0	
f. Da soci per versamento decimi	<u>0</u>	
		<u><u>4.491</u></u>
TRASFERIMENTI POTENZIAMENTO CENTRO RICERCA		
a. Dallo Stato e da Enti Comunitari	0	
b. Da altri enti Pubblici	578	
c. Da soci per cofinanziamento	0	
d. Da altri soggetti	0	

	<u>578</u>
ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE	
Iva in compensazione	0
Altri crediti compensabili	0
Investimenti finanziari a breve smobilizzabili	0
Giacenza liquida al 1/1/2023	<u>3.108</u>
TOTALE ENTRATE	10.673

USCITE

(importi in migliaia di Euro)

SPESE CORRENTI

Spese correnti

a. Materie prime	591
b. Servizi	3.464
c. Godimento beni terzi	29
d. Personale	1.749
e. Oneri diversi di gestione	162
f. interessi e oneri finanziari	45
g. Imposte	52
h. Iva split payment	<u>450</u>

TOTALE SPESE CORRENTI	6.542
------------------------------	--------------

INVESTIMENTI PATRIMONIALI

a. Opere edili ed impiantistiche	890
b. Attrezzature	400

c. Altri beni	60	
d. IVA su acquisti	<u>0</u>	
		<u>1.350</u>
TOTALE USCITE		<u>7.892</u>

VARIAZIONE CIRCOLANTE

(importi in migliaia di Euro)

DEBITI AL 01.01.2023

Vs banche a breve	623
Vs fornitori	970
Vs erario ed istituti previdenza	207
Vs personale	74
Altri debiti	40
Vs banche a medio	<u>2.198</u>

CREDITI AL 01.01.2023

Verso clienti	2.344	4.112
Vs Regione	1.097	
Vs Stato	2.028	
Vs altri	622	
		<u>6.091</u>

DEBITI AL 31.12.2023

Vs banche a breve	596
Vs fornitori	1.012
Vs erario ed istituti previdenza	160

Vs personale	76
Altri debiti	40
Vs banche a medio	1.602
CREDITI AL 31.12.2023	3.486
Vs clienti	1.466
Vs Regione Campania	648
Vs Stato	1.506
Vs altri	174
	3.794
Giacenza liquida al 31/12/2023	4.451

Come si evince dal fabbisogno annuale di cassa la società, salvo eventi eccezionali, imprevedibili e di entità rilevante, avrà una condizione di assoluta tranquillità nell'onorare tutti i propri impegni.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il conto economico di previsione così come presentato.