

INFORMATICA ALTO ADIGE S.p.A. - BOLZANO (BZ)**Capitale sociale Euro 8.000.000,00- interamente versato****Iscritta al Registro delle Imprese di Bolzano al n. 01468500218****PEC:** siag@legalmail.it

Dati Anagrafici	
Sede in	Bolzano
Codice Fiscale	01468500218
Numero Rea	BZ-123013
P.I.	01468500218
Capitale Sociale Euro	8.000.000,00 i.v.
Forma Giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	62.01
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	sì
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Provincia Autonoma di Bolzano
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	-
Paese della capogruppo	-
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	-

SÜDTIROLER INFORMATIK A.G. - BOZEN
INFORMATICA ALTO ADIGE S.P.A. - BOLZANO
Gesellschaftskapital/Capitale sociale Euro 8.000.000,00.- v.e./i.v.
Eingetragen im Handelsregister von Bozen
Iscritta al Registro delle imprese di Bolzano
Steuernummer - Codice fiscale 01468500218
PEC: siag@legalmail.it

BILANZ ZUM - BILANCIO AL 31.12.2018

AKTIVA - ATTIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) AUSSTEHENDE EINLAGEN AUF DAS GRUNDKAPITAL		
CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	0	0
B) ANLAGEVERMÖGEN - IMMOBILIZZAZIONI	5.141.015	4.876.055
I) Immaterielle Vermögensgegenstände		
Immobilizzazioni immateriali	131.730	228.908
1) Gründungskosten		
Costi di impianto e di ampliamento	0	0
3) Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Werte		
Dir. die brevetto industriale e di utilizzazione di opere di ingegn	131.730	228.908
7) Sonstige		
Altre	0	0
II) Sachanlagen		
Immobilizzazioni materiali	5.009.285	4.647.146
1) Grundstücke und Gebäude		
Terreni e fabbricati	1.957.839	2.009.900
2) Technische Anlagen und Maschinen		
Impianti e macchinari	210.795	299.604
3) Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Attrezzature industriali e commerciali	2.839.669	2.336.006
4) Andere Anlagen		
Altri beni	982	1.637
III) Finanzanlagen		
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
1) Beteiligungen - Partecipazioni in		
d-bis) Sonstige - Altre imprese	0	0
C) UMLAUFVERMÖGEN - ATTIVO CIRCOLANTE	15.659.515	15.018.255
I) Vorräte - Rimanenze	129.821	245.800
1) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Laufende Arbeiten auf Bestellung		
Lavori in corso su ordinazione	129.821	245.800
II) Forderungen - Crediti verso	5.285.191	3.765.728
fällig im Folgejahr - esigibili entro esercizio successivo		
1) Kunden - Clienti	1.814.737	126.781
3) verbundenes Unternehmen		
Impresa collegate	577.773	1.318.491
4) beherrschendes Unternehmen		
Impresa controllante	2.617.971	1.258.896
5bis) Steuerforderungen		
Crediti tributari	274.345	1.061.177
5ter) Latente Steuerforderungen		
Imposte anticipate	0	0
5quater) Sonstige		
Diversi	366	382

III) Wertpapiere (Nicht FA)		
Att. finanziarie che non costit. immobilizzazioni	0	0
IV) Flüssige Mittel		
Disponibilitätà liquide	10.244.502	11.006.727
1) Banken		
Depositi bancari e postali	10.244.422	11.006.542
3) Kassenbestand		
Denaro in cassa	80	185
D) RECHNUNGSABGRENZUNGEN - RATEI E RISCONTI	1.499.188	1.098.213
GESAMT AKTIVA - TOTALE ATTIVC	22.299.718	20.992.523

PASSIVA - PASSIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) REINVERMÖGEN - PATRIMONIO NETTO	14.133.621	13.187.746
I) Gesellschaftskapital		
Capitale sociale	8.000.000	8.000.000
II) Aufpreisrücklage Aktien		
Riserva sovrapprezzo azioni	110.940	110.940
IV) Gesetzliche Rücklage		
Riserva legale	415.281	353.160
V) Statutarische Rücklage		
Riserva statutaria	1.342.123	1.093.640
VIII) Gewinn- (Verlust)vortrag		
Utili (perdite) portati a nuovo	3.319.402	2.387.591
IX) Gewinn (Verlust) des Geschäftsjahres		
Utile (perdita) di esercizio	945.876	1.242.415
B) RÜCKSTELLUNGEN - FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0
C) RÜCKST. AUSTRITT. MITARBEITER		
TRATT.O FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	319.291	313.978
D) VERBINDLICHKEITEN - PASSIVITA'	7.570.527	7.368.363
fällig im Folgejahr - scadenti entro esercizio successivo		
4) Bankverbindlichkeiten		
Banche	0	0
5) Sonstige Finanzierungen		
Debiti verso altri finanziatori	0	0
7) Lieferantenverbindlichkeiten		
Fornitori	4.163.259	3.703.918
10) Verbindlichkeiten gg. verbundenem Unternehmen		
Debiti verso impresa collegate	10.567	9.314
11) Verbindlichkeiten gg. beherrschendem Unternehmen		
Debiti verso impresa controllante	1.457.006	1.632.538
12) Verbindlichkeiten aus Steuern		
Debiti tributari	207.656	469.055
13) Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	447.092	395.873
14) Sonstige		
Altri debiti	1.284.946	1.157.665
E) RECHNUNGSABGRENZUNGEN - RATEI E RISCONTI	276.279	122.436
GESAMT PASSIVA - TOTALE PASSIVO	22.299.718	20.992.524

GEWINN - UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM

CONTO ECONOMICO PER IL PERIODO

	01.01. - 31.12.18	01.01. - 31.12.17
A) Gesamtleistung		
Valore della produzione		
1) Umsatzerlöse		
Ricavi vendite e delle prestazioni	26.956.655	25.823.790
2) Bestandsveränderungen		
Variazioni delle rimanenze di prodotti	0	0
3) Bestandsveränderungen an Auftragsfertigung		
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	129.821	245.800
4) Aktivierte Eigenleistungen		
Incrementi immobil. per lavori interni	0	0
5) Sonstige betriebliche Erträge		
Altri Ricavi e proventi	6.229	22.198
davon / di cui Beiträge/contributi	2.703	9.776
Gesamt - Totale (A)	27.092.705	26.091.788
B) Aufwand für die erbrachten Leistungen		
Costi della produzione		
6) für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren		
per materie prime, suss., di consumo e di merci	355.992	299.560
7) Dienstleistungen Dritter		
per servizi	13.183.074	12.883.969
8) für die Nutzung fremder Güter		
per godimento beni di terzi	724.935	705.503
9) für das Personal		
per il personale	10.335.444	9.382.219
a) Löhne und Gehälter		
Salari e stipendi	7.671.838	7.048.417
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		
Oneri sociali	1.961.439	1.694.842
c) Abfertigungen		
Trattamento di fine rapporto	9.508	9.427
d) Sonstige Abfertigungen		
Trattamento di quiescenza e simili	246.196	237.924
e) Sonstige Personalaufwendungen		
Altri costi	446.463	391.609
10) Abschreibungen und Wertberichtigungen		
Ammortamenti e svalutazioni	1.177.827	1.003.004
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände		
delle immobilizzazioni immateriali	190.950	233.749
b) auf Sachanlagen		
delle immobilizzazioni materiali	960.852	769.255
d) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens und flüssigen Mittel		
dell'attivo circolante	26.025	0
11) Bestandsverän. von Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffen und Waren		
Var. rim., mat. prime, sussidiarie, consumo e merci	0	0
12) Rückstellungen f. Risiken		
Accantonamenti per rischi	0	0
13) Andere Rückstellungen		
altri accantonamenti	0	0
14) Sonstige betriebliche Aufwände		
Oneri diversi di gestione	71.806	80.957
Gesamt - Totale (B)	25.849.078	24.355.212
Differenz - Diff. tra valore e costi della produzione (A-B)	1.243.627	1.736.576
C) Zinsen und ähnliche Erträge und Aufwendungen		
Proventi ed oneri finanziari		

15) Erträge aus Beteiligungen		
Proventi da partecipazioni	0	0
16) Zinsen und ähnliche Erträge		
Altri proventi finanziari	7.376	3.631
a) aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
da crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) aus Bankeinlagen		
da depositi bancari		
d) aus anderen		
proventi diversi dai precedenti	7.376	3.631
17) Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
Interessi ed altri oneri finanziari	0	90
17bis) Kursgewinne und -verluste		
Utili e perdite su cambi	0	0
Gesamt - Totale (15+16-17+-17bis)	<u>7.376</u>	<u>3.541</u>

D) Wertberichtigungen auf Finanzanlagen

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

18) Aufwertungen		
Rivalutazioni	0	0
19) Wertminderungen		
Svalutazioni	0	0
Gesamt Wert. - Totale delle rettifiche (18-19)	<u>0</u>	<u>0</u>

Ergeb. vor Steuern - Ris. prima delle imposte (A-B+-C+-D)

1.251.003 1.740.117

20) Steuern aus dem Ertrag, latente Steuern		
Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	-305.127	-497.702

21) Gewinn (Verlust) des Geschäftsjahres
Utile (Perdita) dell' esercizio

945.876 1.242.415

Obige Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind wahr und wirklich und entsprechen den Ergebnissen der Buchhaltung.

Il presente bilancio e conto economico sono veri e reali e corrispondono alle risultanze contabili.

Der Präsident des Verwaltungsrates
Il presidente del consiglio di amministrazione
Arch. Paolo Berlanda

RENDICONTO FINANZIARIO

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo diretto

	2017	2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Incassi da clienti	€ 26.514.896	€ 25.520.728
Altri incassi	€ 0	€ 0
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	€ 603.381	€ 103.349
(Pagamenti a fornitori per servizi)	-€ 13.589.472	-€ 13.908.009
(Pagamenti al personale)	-€ 9.134.868	-€ 10.079.740
(Altri pagamenti)	€ 2.646.244	-€ 146.224
(Imposte pagate sul reddito)	-€ 225.574	-€ 566.525
Interessi incassati/(pagati)	€ 3.541	€ 7.376
Utilizzo dei Fondi	-€ 319.299	-€ 276.417
Flusso finanziario dalla gestione reddituale (A)	€ 6.498.850	€ 654.538
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 1.942.212	-€ 1.322.991
(Investimenti)	€ 1.942.212	€ 1.322.991
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 207.657	-€ 93.772
(Investimenti)	€ 207.657	€ 93.772
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	€ 0
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 0	€ 0
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)	-€ 2.149.868	-€ 1.416.763
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0	€ 0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	€ 4.348.982	-€ 762.225
Disponibilità liquide al 1° gennaio	€ 6.657.745	€ 11.006.727
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 11.006.727	€ 10.244.503

INFORMATICA ALTO ADIGE S.p.A. - BOLZANO (BZ)

Capitale sociale Euro 8.000.000,00.- interamente versato

Iscritta al Registro delle Imprese di Bolzano al n. 01468500218

PEC: siag@legalmail.it

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018

PRINCIPI GENERALI E CONTENUTO DEL BILANCIO

Signori azionisti,

il bilancio che Vi sottoponiamo all'approvazione corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, ed è stato redatto conformemente agli artt. 2423, 2423bis, 2423ter, 2424, 2424bis, 2425, 2425bis e 2426 del Codice Civile e al decreto legislativo 17 gennaio 2003, n. 6 che ha dato attuazione alla legge 3 ottobre 2001, n. 366 concernente la delega al governo per la riforma del diritto societario, e alle direttive CE già recepite dal legislatore in merito alla stesura del bilancio di esercizio (DLgs. 139/2015 e direttiva 2013/34/UE) utilizzando altresì, ove applicabili, i Principi Contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, oltre che le regole della dottrina e della migliore prassi contabile. Nella redazione del bilancio non si è derogato ai principi esposti negli artt. 2423 e 2423bis.

Si segnala che il bilancio chiuso il 31 dicembre 2018 contiene la comparazione con i dati dell'esercizio precedente, eventualmente con l'adattamento di questi ultimi. La non comparabilità e l'impossibilità di adattamento, sono appositamente segnalati e commentati di seguito.

Tutti gli importi esposti in bilancio sono arrotondati all'unità, mentre quelli esposti nella nota integrativa risultano in centesimi di Euro per motivi di quadratura con le scritture contabili. Gli arrotondamenti connessi allo stato patrimoniale sono imputati alle voci crediti diversi ovvero debiti diversi e per quelli concernenti il conto economico sono imputati alle voci proventi diversi ovvero oneri diversi.

La nota integrativa è suddivisa nelle seguenti parti:

A - CRITERI DI VALUTAZIONE

B - INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

C - INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

D - ALTRE INFORMAZIONI

A - CRITERI DI VALUTAZIONE (art. 2426, 2427 C.C.)

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione in Euro dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello stato, sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 e seguenti del Codice Civile. Essi non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

I criteri di valutazione adottati, si possono così sintetizzare:

Immobilizzazioni immateriali

Essi sono iscritti al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori e sono riportati al netto della relativa quota di ammortamento, la quale corrisponde alla durata effettiva d'utilizzo.

La capitalizzazione ed il mantenimento in bilancio delle singole voci di costo aventi utilità pluriennale, quando espressamente richiesto dalla legge (costi di impianto e di ampliamento), è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale. Anche in relazione all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, calcolato in quote costanti, si è verificato che l'utilità residua delle medesime fosse congruente con il valore residuo indicato in bilancio.

Immobilizzazioni materiali

Il criterio base per la valutazione delle immobilizzazioni è stato quello del costo, rappresentato dall'onere complessivo di acquisizione, dai costi accessori, nonché, ricorrendone i presupposti, dagli altri costi direttamente imputabili fino al momento a partire dal quale le stesse hanno potuto essere utilizzate; il tutto come risultante dalla contabilità sociale.

Non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ai sensi di legge o rivalutazioni economiche volontarie.

Nel costo di acquisto sono compresi anche gli oneri accessori e, in particolare, il trasporto e l'imballo.

Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica e considerando anche l'usura fisica di tali beni, nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2426 del codice civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi.

I beni di modico valore sono ammortizzati integralmente nell'esercizio in cui sono acquisiti. Nell'applicazione degli ammortamenti civilistici sono state rispettate anche le disposizioni fiscali in materia, ovvero l'articolo 102 del TUIR e il D.M. 31 dicembre 1988.

I costi di manutenzione e riparazione di tipo ordinario sono stati imputati direttamente ai costi dell'esercizio, mentre i costi di manutenzione di natura straordinaria, dai quali scaturisce un aumento della presumibile durata economica utile, sono stati portati in aumento del singolo cespite.

Immobilizzazioni finanziarie

Esse sono valutate generalmente al costo di acquisto.

Rimanenze

I lavori in corso sono stati valutati in base ai costi sostenuti nell'esercizio e sono tutti di durata infra-annuale e riguardano commesse con attività progettuali.

Crediti e debiti, disponibilità liquide

Sono iscritti in bilancio al valore nominale corrispondente per i crediti al presunto valore di realizzo.

Ciò implica la necessità di "attualizzare" i crediti e i debiti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso significativamente inferiore a quello di mercato).

Gli importi in valuta sono convertiti in Euro al cambio di fatturazione con valutazione al tasso di cambio vigente alla data di riferimento del bilancio soltanto per le poste (attività e passività) aventi natura monetaria.

A fine esercizio non risultavano aperti crediti e/o debiti in valuta.

Trattamento fine rapporto

L'accantonamento per il trattamento fine rapporto dei dipendenti, riflette l'effettivo debito maturato a fine esercizio nei confronti del personale in conformità alle disposizioni di legge ed ai vigenti contratti di lavoro.

Ratei e risconti

Sono calcolati, secondo il criterio di competenza temporale, in accordo con il collegio sindacale, ai sensi dell'art. 2424 del C. C..

Ricavi

I ricavi vengono imputati al conto economico nel momento in cui si realizza l'effetto traslativo dei beni o con l'ultimazione della prestazione di servizio.

Costi

I costi sono rilevati secondo il criterio della competenza temporale, cioè della loro correlazione con i ricavi.

Imposte dell'esercizio

La determinazione delle imposte sui redditi Ires e Irap è avvenuta in ottemperanza alla normativa vigente per l'esercizio sociale.

Conti impegni e d'ordine

I criteri di contabilizzazione sono i seguenti:

- i beni di terzi sono presi in carico in base all'inventario trasmesso dall'affidante;
- dei beni acquisiti in leasing sono evidenziati le rate a scadere;
- tutte le altre posizioni d'impegno sono rilevate al loro valore nominale.

B - INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

(Nella prima colonna importi dell'anno precedente)

Credito verso soci per versamenti ancora dovuti

In bilancio non risultano crediti in proposito.

<u>Immobilizzazioni</u>	<u>(4.876.054,67)</u>	<u>5.141.014,93</u>
--------------------------------	------------------------------	----------------------------

<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	<u>(228.908,32)</u>	<u>131.730,12</u>
--	----------------------------	--------------------------

La composizione e le variazioni delle immobilizzazioni si evidenziano come segue:

<i>Saldo</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Riclassi-</i>	<i>Saldo</i>
<i>inizio esercizio</i>	<i>Decrementi</i>	<i>ficazioni</i>	<i>fine esercizio</i>

Costi di impianto e di ampliamento:

Costo d'acquisto	0,00			0,00
Ri-, svalutazioni				
Ammortamenti	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
Valore in bilancio	-			-

Diritti di brevetto industriale e simili:

Costo d'acquisto	2.966.250,18	93.771,85	-1.804.215,76	1.255.806,27
Ri-, svalutazioni				
Ammortamenti	<u>2.737.341,86</u>	190.950,05	-1.804.215,76	<u>1.124.076,15</u>
Valore in bilancio	228.908,32			131.730,12

Spese incrementative su beni di terzi:

Costo d'acquisto	158.140,28		-158.140,28	0,00
Ri-, svalutazioni				
Ammortamenti	<u>158.140,28</u>		-158.140,28	<u>0,00</u>
Valore in bilancio	0,00			0,00

Totale:

Costo d'acquisto	3.124.390,46	93.771,85	-1.962.356,04	1.255.806,27
Ri-, svalutazioni				
Ammortamenti	<u>2.895.482,14</u>	190.950,05	-1.962.356,04	<u>1.124.076,15</u>
Valore in bilancio	228.908,32			131.730,12

L'iscrizione nell'attivo di bilancio, effettuata con il consenso del collegio sindacale, è giustificata dall'utilità pluriennale dei costi relativi ed il loro ammortamento viene effettuato in quote costanti, ad aliquota del 33,33%. La posta diritti di concessione e simili riguarda programmi EDP.

Immobilizzazioni materiali (4.647.146,35) 5.009.284,81

Le variazioni intervenute in questa posta di bilancio si evincono dal seguente prospetto:

<i>Saldo</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Alienazioni</i>	<i>Saldo</i>
<i>inizio esercizio</i>		<i>Riclassificazioni</i>	<i>fine esercizio</i>

<i>Terreni e fabbricati:</i>				
Costo storico	2.559.961,84	24.810,00		2.584.771,84
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>550.061,95</u>	76.871,03		<u>626.932,98</u>
Valore netto	2.009.899,89			1.957.838,86
<i>Impianti e macchinari:</i>				
Costo storico	3.173.375,99	0,00		3.173.375,99
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>2.873.772,47</u>	88.808,58		<u>2.962.581,05</u>
Valore netto	299.603,52			210.794,94
<i>Mobili di ufficio:</i>				
Costo storico	780.333,42	0,00		780.333,42
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>704.680,56</u>	26.268,90		<u>730.949,46</u>
Valore netto	75.652,86			49.383,96
<i>Macchine di ufficio:</i>				
Costo storico	4.842.769,81	1.296.663,84		6.139.433,65
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>2.582.416,60</u>	766.732,12		<u>3.349.148,72</u>
Valore netto	2.260.353,21			2.790.284,93
<i>Mezzi di trasporto:</i>				
Costo storico	28.741,54			28.741,54
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>27.104,67</u>	654,75		<u>27.759,42</u>
Valore netto	1.636,87			982,12
<i>Beni inferiori al 516,46:</i>				
Costo storico	279.280,36	19.338,81	-279.280,36	19.338,81
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>279.280,36</u>	19.338,81	-279.280,36	<u>19.338,81</u>
Valore netto	-			0,00
<i>Totale:</i>				
Costo storico	11.664.462,96	1.340.812,65	-279.280,36	12.725.995,25
Ri-, svalutazioni				
Fondo ammortamenti	<u>7.017.316,61</u>	978.674,19	-279.280,36	<u>7.716.710,44</u>
Valore netto	4.647.146,35			5.009.284,81

Sono stati applicati i seguenti coefficienti di ammortamento:

immobili (3%, primo anno 1,5%), arredamento (12%, primo anno 6%), mezzi di trasporto / automezzi (25 %, primo anno 12,5%), impianti e macchinari (15%), primo anno 7,5%), impianto elettrico e rete (20%, primo anno 10%), macchine di ufficio (12%, primo anno 6%), post. lav. server, periferiche (20%, primo anno 10%), beni inferiori a € 516,46 (100%), terreni (0%)

Sui contratti di leasing relativi agli uffici della sede sociale già riscattati e con l'avvenuta trascrizione del titolo di proprietà entro l'esercizio, si è provveduto ad applicare le quote di ammortamento di competenza nell'esercizio.

Le immobilizzazioni tecniche non sono vincolate da diritti di terzi.

Attivo circolante (15.018.255,01) 15.659.514,36

Rimanenze (245.800,06) 129.820,72

Le scorte sono relative alle seguenti categorie di beni:

	2017	2018
Materie prime sussidiarie e di consumo		
Lavori in corso su ordinazione	245.800,06	129.820,72
Prodotti finiti e merci	0,00	0,00
	245.800,06	129.820,72

Crediti (3.765.727,75) 5.285.191,05

I crediti sono così composti:

	2017	2018
Clienti	295.586,06	2.009.566,71
Ente collegato	1.318.491,32	577.772,59
Ente controllante	1.258.896,41	2.617.970,94
Crediti tributari	1.061.177,07	274.344,81
Diversi	381,50	366,00
	3.934.532,36	5.480.021,05
Fondo svalutazione crediti	-168.804,61	-194.830,00
	3.765.727,75	5.285.191,05

Si precisa che per ente controllante si intende il socio Provincia Autonoma di Bolzano, per enti collegato gli altri due soci: Consorzio dei Comuni dell'Alto Adige e Regione Trentino-Alto Adige.

Non risultano crediti di evidente dubbia esigibilità, ciononostante e sulla base di rilevazioni si è ritenuto fondatamente di stimare un potenziale rischio di perdite su crediti. Perciò si è provveduto a rettificare i crediti mediante la costituzione di un fondo svalutazione. Esso non supera i limiti massimi consentiti dalla normativa tributaria vigente.

In merito viene accantonato annualmente il 0,5% dei crediti in essere alla data di bilancio fino al raggiungimento del 5% dell'importo complessivo dei crediti non assicurati.

Fondo svalutazione crediti 0,5%	2017	2018
Saldo inizio esercizio	168.804,61	143.648,69
Utilizzi	-25.155,92	
Accantonamenti		26.025,39
Saldo fine esercizio	143.648,69	169.674,08
Fondo svalutazione crediti tassato	2017	2018
Saldo inizio esercizio		25.155,92
Utilizzi		0,00
Accantonamenti	25.155,92	
Saldo fine esercizio	25.155,92	25.155,92
Fondo svalutazione crediti - Totale	2017	2018
Saldo inizio esercizio	168.804,61	168.804,61
Utilizzi	-25.155,92	0,00
Accantonamenti	25.155,92	26.025,39
Saldo fine esercizio	168.804,61	194.830,00

Crediti tributari:

	2017	2018
Imposta registro Leasing	-	
Credito IVA	1.061.177,07	41.895,70
Ritenute di acconto	-	
IRES/IRAP	0,00	232.449,11
Altri		
	1.061.177,07	274.344,81

Il credito IVA al 31-12-2018 ammonta a Euro 41.895,70.

Crediti diversi:

	2017	2018
Crediti per anticipi	-	-
Cauzioni attive	-	-
Note di accredito/fatture da ricevere	-	-
Altri	381,50	366,00
	381,50	366,00

Tutti i valori sopra espressi sono esigibili entro l'esercizio successivo. Ciò implica l'assenza della necessità di "attualizzare" i crediti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso significativamente inferiore a quello di mercato).

Disponibilità liquide (11.006.727,20) 10.244.502,59

Esse sono variare nell'esercizio come segue:

	2017	2018
Depositi bancari e postali	11.006.541,93	10.244.422,13
Denaro e valori in cassa	185,27	80,46
	11.006.727,20	10.244.502,59

Risconti e ratei attivi (1.098.213,03) 1.499.187,86

Essi riguardano canoni, di competenza dell'esercizio successivo, nonché premi assicurativi, spese telefoniche, canoni di manutenzione e i maxicanoni nonché i canoni di leasing rilevati numerariamente nell'esercizio, però di competenza dell'esercizio successivo.

	2017	2018	oltre anno
Canoni di manutenzione	38.734,66	171.802,40	71.334,64
Premi assicurativi	308,83	0,00	0,00
Spese telefoniche	4.136,64	2.427,08	0,00
Maxicanoni	419.675,71	384.840,05	350.004,39
licenze software	295.561,64	171.802,40	13.947,56
Diversi	339.795,55	768.318,93	133.569,20
	1.098.213,03	1.499.190,86	568.855,79

Patrimonio netto (13.187.745,789) 14.133.621,87

Esso si è modificato nell'esercizio come segue:

Voci	Consist. Iniziale	Aumenti di capitale	Aum. di capitale gratuiti	Convers. di obbligaz. e debiti	Riduzioni di capitale	Pagamento dividendi	Altre destinaz. dell'utile	Altre variaz.	Utile (perdita) dell'esercizio	Consist. finale
Capitale sociale	8.000.000,00									8.000.000,00
Riserva da Sovrapp. azioni	110.940,00									110.940,00
Riserva da Rivalutaz.	0,00									0,00
Riserva legale	353.160,00						62.121,00			415.281,00
Riserva per azioni proprie in portaf.	0,00									0,00
Riserva statutarie	1.093.640,00						248.483,00			1.342.123,00
Altre riserve...	0,00									0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	2.387.590,95						931.810,83			3.319.401,78
Utili (perdite) dell'esercizio	1.242.414,83						-1.242.414,83		945.876,09	945.876,09
Totale	13.187.745,78		0,00							14.133.621,87

L'utile dell'esercizio precedente è stato destinato come sopra evidenziato, in osservanza della delibera dell'assemblea ordinaria degli azionisti del 20.04.2018.

Voci di patrimonio netto

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione (*)	Quota disponibile	Riepilogo utilizzi nei tre esercizi precedenti	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	8.000.000,00				
Riserva di capitale	110.940,00				
Riserva azioni proprie	0,00				
Riserva da sovrapprezzo (**)	110.940,00	A,B,C			
Riserve di utili:	1.757.404,00	-			
Riserva legale	415.281,00	A,B			
Riserva da utili netti su cambi	0,00				
Ris. da valutaz. Partecipazioni con metodo del P.N.	0,00				
Altre	0,00				
	1.342.123,00	A,B,C			
Utili /perdite portati a nuovo	3.319.401,78	A,B,C			
TOTALE	13.187.745,78				
Quota non distribuibile (***)	0,00				
Residuo distribuibile	0,00				
Note: (*) Salvo ulteriori vincoli derivanti da disposizioni statutarie, da esplicitare ove esistenti per aumento di capitale, per copertura perdite, per distribuzione ai soci (**) Ai sensi dell'art. 2431 del Codice civile, si può distribuire l'intero ammontare di tale riserve solo a condizione che la riserva legale abbia raggiunto il limite stabilito dall'art. 2430 del Codice civile (***) Rappresenta l'ammontare della quota non distribuibile per effetto: - della riserva da utili netti su cambi - dalla riserva da rivalutazione delle partecipazioni con il metodo del patrimonio netto - dalla riserva da deroghe ex comma 4 dell'art. 2423 - dalla parte destinata a copertura dei costi pluriennali non ancora ammortizzati ex art. 2426, n. 5 - Indicare la tipologia di utilizzazione (colonna possibilità di utilizzazione): A: aumento capitale B: copertura perdite C: distribuzione soci					

Trattamento fine rapporto lavoro subordinato (313.978,36) 319.290,52

Il trattamento di fine rapporto ha avuto nel corso dell'esercizio i seguenti movimenti:

	2017	2018
Saldo inizio esercizio	385.925,92	313.978,36
Anticipi	0,00	0,00
Pagamenti	-81.374,64	-4.195,60
Accantonamenti	9.427,08	9.507,76
Saldo fine esercizio	313.978,36	319.290,52

Il fondo per il trattamento fine rapporto dei dipendenti, riflette l'effettivo debito maturato a fine esercizio nei confronti del personale in conformità alle disposizioni di legge ed ai vigenti contratti di lavoro.

Numero medio dei dipendenti per categoria

Nell'esercizio si sono verificate le seguenti variazioni:

Impiegati SIAG	<i>Situazione inizio esercizio</i>	<i>Assunzioni</i>	<i>Dimissioni</i>	<i>Nuovi inquadramenti</i>	<i>Situazione fine esercizio</i>
<i>Dirigenti</i>	1				1
<i>Quadri</i>	7				7
<i>Impiegati</i>	119	35	19	0	135
<i>Totale</i>	127	35	19	0	143
<i>di cui donne</i>	30	8	4	0	34

	<i>Situazione inizio</i>	<i>Assunzioni</i>	<i>Dimissioni</i>	<i>Nuovi inqua-</i>	<i>Situazione fine</i>
--	--------------------------	-------------------	-------------------	---------------------	------------------------

Personale in comando	<i>esercizio</i>			<i>dramenti</i>	<i>esercizio</i>
<i>Impiegati</i>	26		7	0	19
<i>Totale</i>	26		7	0	19
<i>di cui donne</i>	4		2	0	2

Passività (7.368.362,34) 7.570.525,34

I debiti si compongono come segue:

	2017	2018
Fornitori	3.703.918,02	4.163.259,19
Debiti verso ente collegate	9.313,90	10.566,83
Debiti verso ente controllante	1.632.537,73	1.457.005,95
Debiti tributari	469.054,50	207.656,46
Debiti verso istituti di previdenza	395.873,21	447.092,39
Diversi	1.157.664,98	1.284.944,52
	7.368.362,34	7.570.525,34

I debiti di cui sopra sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo. Ciò implica l'assenza della necessità di "attualizzare" i debiti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso significativamente inferiore a quello di mercato).

Debiti tributari

Classificazione e variazione nell'esercizio:

	2017	2018
Ritenute di acconto operate	181.691,53	207.656,46
Imposte sul reddito	287.362,97	-
Imposta sul valore aggiunto		-
	469.054,50	207.656,46

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Classificazione e variazione nell'esercizio:

	2017	2018
Oneri sociali	305.333,71	356.627,38
Assicurazioni infortuni	2.286,59	2.378,66
Fonds Pensplan	88.252,91	88.086,35
Altri		
	395.873,21	447.092,39

Altri debiti:

Classificazione e variazione nell'esercizio:

	2017	2018
Verso il personale	1.109.637,89	1.253.440,36
Diversi	48.027,09	31.504,16
	1.157.664,98	1.284.944,52

Ratei e risconti passivi (122.436,23) 276.279,46

Essi riguardano componenti economici, di competenza dell'esercizio successivo, nonché oneri rilevati numericamente nell'esercizio successivo, però di competenza dell'esercizio.

	2017	2018
Oneri bancari		
Spese telefoniche	2.832,09	49.636,33
Ricavi		
Altri	119.604,14	226.643,09
	122.436,23	276.279,42

CONTI IMPEGNI E RISCHI E CONTI D'ORDINE

I conti impegni e rischi iscritti in bilancio sono relativi ad un importo di 1.174.082,50 e corrispondono alle rate di leasing a scadere, relativi all'immobile presso cui è situata la sede legale. Nei seguenti prospetti si forniscono informazioni circa le operazioni di locazione finanziaria.

Contratto n. B04973 – durata 19.01.2012 fino 19.01.2030

1) Valore attuale delle rate di canone non scadute al 31.12.18	957.936
2) Interessi passivi di competenza dell'esercizio	41.333
3) Valore netto al quale i beni, relativi a leasing in corso, sarebbero stati iscritti alla data di chiusura del bilancio, qualora fossero stati considerati immobilizzazioni (= a-c +/-d +/-e):	1.593.014
a) di cui valore lordo dei beni	1.979.000
b) di cui valore dell'ammortamento d'esercizio	59.370
c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio	385.986
d) di cui rettifiche di valore	-
e) di cui riprese di valore	-
4) Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio:	-

C - INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI

Il fatturato è aumentato da € 25.823.789,75 a complessive € 26.956.654,97. La suddivisione dei ricavi per territori o linee di prodotti non è significativa e pertanto non viene fornita.

Altrettanto vale per le aree di attività.

Gli altri ricavi contengono contributi pubblici per complessivi € 2.702,81.

INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI

Gli interessi e proventi finanziari, esposti in bilancio si suddividono come segue:

	2017	2018
da crediti iscritti nelle imm. finanziarie	-	-
Interessi attivi bancari	-	-
Interessi da operazione P/T	-	-
Diversi	3.631,06	7.375,63
	3.631,06	7.375,63

INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Gli interessi passivi ed oneri finanziari ammontano € 0,00. Gli interessi sono stati rilevati in osservanza del criterio della competenza temporale. Durante l'esercizio non sono stati capitalizzati interessi.

RICAVI E COSTI DI ENTITÀ O INCIDENZA ECCEZIONALI

Il DLgs. 139/2015 ha eliminato le voci di ricavo e costo relative alla sezione straordinaria del Conto economico.

IMPOSTE

La società non ha determinato imposte anticipate per effetto del D.L. n. 223/06 (L. n. 248/06), riguardante lo scorporo del valore dell'area per i fabbricati detenuti in leasing finanziario con relativa variazione in aumento nella dichiarazione dei redditi della quota capitale dei canoni riferiti al terreno. Trattandosi di una variazione fiscale temporanea, destinata a riassorbirsi al momento della cessione del fabbricato, sotto forma di minor plusvalenza o maggiore minusvalenza fiscale, si può iscrivere un credito per imposte anticipate, solo qualora si potesse supportare con elementi oggettivi la recuperabilità delle imposte anticipate negli esercizi a venire e, quindi, il soddisfacimento del requisito della «ragionevole certezza» richiesto per la loro appostazione in bilancio. Considerato però che trattandosi di immobili strumentali all'attività dell'impresa, il loro disinvestimento risulta assai improbabile e quindi non vi è la ragionevole certezza del loro futuro recupero, perciò nulla viene iscritto in bilancio, ma si limita a fornire la presente.

D - ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni ex articoli 2427 e 2428 C.C.

Operazioni con obbligo di retrocessione

In riferimento alle disposizioni dell'art. 2427, punto 6-ter del C.C. si precisa che non sussistono consimili operazioni.

Compensi spettanti nell'esercizio ad amministratori, sindaci ed all'organismo di vigilanza

	2017	2018
Amministratori	68.911,64	67.297,35
Sindaci	52.836,00	42.120,00
OdV	8.380,90	9.223,08
	130.128,54	118.640,43

Tra la società ed i suddetti organi sociali non intercorrono altri rapporti economici.

Informazioni sugli strumenti finanziari

In riferimento alle disposizioni dell'art. 2427, punto 19 del C.C. si attesta che non stati emessi altri strumenti finanziari.

Informazioni ex art. 2428 C.C. punto 3) e 4)

La società non detiene né direttamente che indirettamente azioni proprie o quote, né di società controllanti e quindi non ha neanche provveduto ad acquisti od alienazioni di essi. La Società non ha effettuato nel periodo operazioni su contratti derivati.

Informazioni con parti correlati

Nell'esercizio sono state eseguite operazioni con parti correlate ed in particolare con gli azionisti. Ancorché trattasi di operazioni rilevanti (= esclusività prescritta per le cd. società in house) sono però state concluse a normali condizioni di mercato. Perciò non sono quivi evidenziate in dettaglio, in quanto non necessario per la corretta interpretazione del bilancio.

Obblighi di Trasparenza – Art. 1 co. 125 e ss. L. n. 124/2017

I ricavi relativi ai contributi, sovvenzioni, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere che l'impresa ha ricevuto nell'esercizio da Pubbliche Amministrazioni e/o altri soggetti assimilati ai sensi dell'art. 2-bis del D. Lgs. Nr. 33/2013 (ad esempio società controllate/partecipate da Pubbliche Amministrazioni, ordini professionali, associazioni finanziate principalmente con fondi pubblici, enti ed istituzioni che forniscono servizi pubblici) sono evidenziati nelle tabelle sottostanti, eccettuati i contributi complessivamente di ammontare inferiore a 10.000 euro che sono esenti da tale obbligo di pubblicazione. Sulla base del principio di cassa le erogazioni pubbliche percepite da Pubbliche Amministrazioni / Società controllate/partecipate da Pubbliche amministrazioni nel 2018 sono così ripartiti:

Denominazione	ente	categoria	incassato 2018
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	Ente locale	commessa	19.731.558,77
REGIONE AUTONOMA TRENTINO-ALTO	Ente locale	commessa	2.180.990,84
AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA	Ente locale	commessa	1.916.360,74
CONSORZIO DEI COMUNI	Ente locale	commessa	541.530,29
PENSPLAN CENTRUM SPA	Soc. Par.	commessa	259.398,04
CONSIGLIO DELLA PROVINCIA AUTONOMA	Ente locale	commessa	84.172,98
AGENZIA PER LA PROTEZIONE CIVILE	Ente locale	commessa	57.702,08
Ist. Edilizia Sociale Prov. BZ	Ente locale	commessa	30.941,99
STA - STRUTTURE TRASPORTO	Soc. Par.	commessa	17.395,87
AGENZIA DEMANIO PROVINCIALE	Ente locale	commessa	6.785,69
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	Ente locale	contributo	2.702,81

Documento programmatico sulla sicurezza

Tale documento è stato aggiornato a norma di legge (all. B, punto 26 D.lgs n. 196/03) nonché a norma del regolamento U.E. 2016/679.

La natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, ancorché di essi si sia avuta conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio, ma prima della stesura del bilancio.

Nessun altro fatto di rilievo è intervenuto dopo la fine dell'esercizio.

E – PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Si propone di destinare l'utile d'esercizio di € 945.876,09,- come segue:

a riserva legale per	€ 47.274,00
a riserva straordinaria per	€ 189.095,00
a altre riserve per	€ 709.507,09

Bolzano, lì 29.03.2019

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Arch. Paolo Berlanda