

softec

as a service

Bilancio al 31 dicembre 2010

SOFTEC spa

Sede legale via Danubio 14, 50019 Sesto Fiorentino (FI)

Capitale sociale 500.000€ interamente versati

C.F. e P.IVA 01309040473

Iscritta al Registro delle Imprese di Firenze n. 01309040473 - R.E.A. 521682



Indice

Organi Sociali.....	5
Consiglio di Amministrazione.....	5
Collegio Sindacale.....	5
Società di Revisione.....	5
Relazione degli amministratori.....	7
Profilo di SOFTEC.....	7
Informazione sulla gestione.....	9
Andamento dei ricavi.....	9
Andamento dell'attività economica.....	11
Andamento dell'attività patrimoniale e finanziaria.....	12
Attività di ricerca e sviluppo.....	13
Risorse Umane.....	13
Azioni Proprie.....	14
Società controllate e collegate.....	14
Sedi secondarie.....	15
Altre informazioni.....	15
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.....	15
Evoluzione prevedibile della gestione.....	15
Informazione sull'utilizzo di strumenti finanziari e di copertura dai rischi aziendali.....	16
Prospetti di bilancio al 31 dicembre 2010.....	19
Stato Patrimoniale.....	19
Stato Patrimoniale Attivo.....	19
Stato Patrimoniale Passivo.....	20
Altri conti d'ordine-rischi-impegni	22
Conto Economico.....	22
Nota integrativa.....	26
Criteri di formazione.....	26
Attività svolta.....	26
Criteri di valutazione.....	26
Azioni proprie.....	30
Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi.....	30
Rapporti con società controllate, collegate, controllanti, consociate e correlate.....	31
Accordi fuori bilancio.....	31
Eventuale appartenenza a un Gruppo.....	31
Commenti alle principali voci del bilancio di esercizio.....	31
Premessa.....	31
Attività.....	31
Passività.....	39
Conti d'ordine.....	43
Conto economico.....	44
Rendiconto Finanziario.....	51
Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di controllo contabile.....	54

Organi Sociali

Consiglio di Amministrazione

Presidente	Maurizio Bottaini
Amministratori Delegati	Alessandro Mancini Bruno Spataro Daniele Gentili
Consiglieri	Federico Marturano Marco Petroni

Collegio Sindacale

Presidente	Maurizio Corsi
Sindaci effettivi	Giovanni Farnocchia Maria Chiara Angelucci
Sindaci Supplenti	Zei Antonio Zuliani Stefano

Società di Revisione

Mazars spa

Relazione degli amministratori

Profilo di SOFTEC

E' presente nel mercato IT da circa 15 anni ed è specializzata nello sviluppo di nuovi modelli organizzativi, infrastrutture e soluzioni tecnologiche multiplatforma e multidevice, che consentono alle Imprese un utilizzo collaborativo di applicazioni e informazioni e la possibilità di instaurare nuove relazioni.

E' leader in Italia nell'ambito del Mobile Computing, per la realizzazione di applicazioni dedicate al mondo business e declinate sui più diffusi dispositivi mobile; vanta un ottimo posizionamento nel settore dell'Editoria con una suite di soluzioni dedicate; è una delle prime aziende ad aver realizzato progetti Enterprise 2.0 sia in ambito pubblico che privato.

SOFTEC si propone come il partner ideale per tutte le aziende che hanno esigenze di cambiare, crescere e migliorare secondo i nuovi paradigmi di un mercato sempre più orientato all'Informazione, alla Comunicazione e alla Partecipazione.

Per rispondere efficacemente a tali esigenze e valorizzare un'offerta ampia agevolando la specializzazione e il raggiungimento dell'eccellenza, SOFTEC si presenta al mercato con soluzioni e servizi proposti da specifiche Business Unit:

Publishing and New Media

Dedicata alla fornitura di piattaforme integrate Web e Mobile, per la lettura e l'interazione con i contenuti digitali e cartacei pubblicati da aziende editoriali

Web and Social Enterprise

Rivolta allo sviluppo e alla proposizione di alcuni ambiti di offerta tipici dell'Enterprise 2.0 quali Reputation, Collaboration e Cocreation

Mobile Applications and Platforms

Focalizzata nello sviluppo di applicazioni e servizi per la mobilità, in ottica Internet of Things, Ubiquitous Computing e Virtual Workspaces

Projects and Consulting

Finalizzata a consolidare e incrementare le attività (progetti, servizi e consulenza) con i clienti preferibilmente di tipo large account

Productivity

Indirizzata alla realizzazione e proposizione di Soluzioni Enterprise per il Business basate sulla piattaforma S.I.A.

L'attività commerciale è organizzata in modo tale che una struttura opera esclusivamente sul mercato diretto e un'altra sul mercato indiretto, principalmente costituito dal canale Telecom Italia chiamato **Telecom Markets**.

Da diversi anni SOFTEC è parte della "BlackBerry Alliance" e si è affermata come "Partner Elite" italiano per Research In Motion (azienda canadese produttrice dello smartphone BlackBerry®).

La collaborazione con RIM®, insieme alla storica partnership con Telecom Italia e al più recente accordo con Samsung, hanno permesso a SOFTEC di maturare eccellenti competenze in ambito mobile e sviluppare una validissima esperienza nell'integrazione delle nuove tecnologie con i più tradizionali sistemi di back-end.

SOFTEC è inoltre partner e sponsor di Assinform, l'associazione nazionale delle principali Aziende di Information Technology operanti sul mercato italiano, aderente al sistema Confindustria.

Da sempre attenta al campo della Ricerca e Sviluppo, SOFTEC ha suggellato un importante accordo di collaborazione e sponsorship con la School of Management del Politecnico di Milano, voce autorevole nell'ambito di tecnologia e innovazione al servizio delle Aziende.

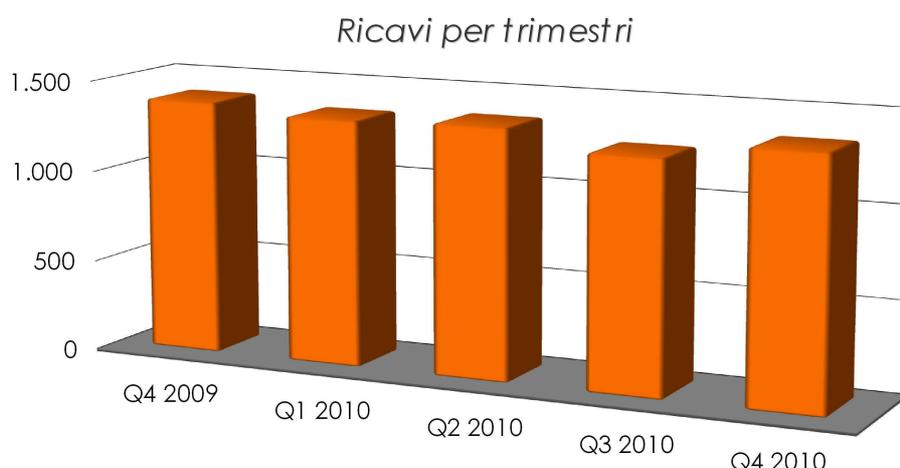
Infine, SOFTEC collabora in modo continuativo con diverse Università Italiane, prime tra tutte Siena, Pisa e Firenze, al fine di contribuire allo sviluppo dell'innovazione tecnologica e alla crescita dell'Information Technology in ambito nazionale.

Informazione sulla gestione

Andamento dei ricavi

La SOFTEC spa nell'esercizio 2010 ha realizzato ricavi per 5.304.651 Euro contro i 5.540.788 Euro dell'esercizio precedente registrando una contrazione pari al -4,3%.

Come si evidenzia dall'andamento dei ricavi negli ultimi 5 trimestri, l'anno appena trascorso è stato caratterizzato da una minore domanda costante durante tutto l'anno; ad esclusione della leggera flessione del Q3 dove incide quella parte dei ricavi non ricorrente che nei mesi estivi è penalizzata dal periodo di chiusura.



Nel 2010, SOFTEC ha vissuto una riorganizzazione interna che ha visto la nascita di 5 Business Unit focalizzate sulle 5 area strategiche di offerta.

Si è scelto, pertanto, di presentare i ricavi secondo questa nuova organizzazione e quindi di riclassificare anche i dati dell'esercizio precedente nello stesso modo.

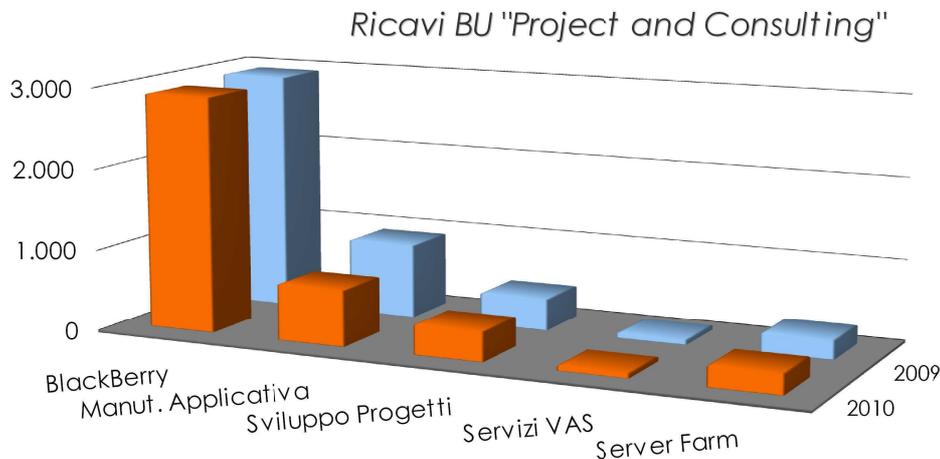
I ricavi complessivi sono stati prodotti al 80% dalla Business Unit "Project & Consulting" e per il rimanente 20% dalle altre BU che rappresentano quell'offerta che nel prossimo futuro ci aspettiamo esprima il tasso di crescita più alto.

In particolare la BU "Project & Consulting" ha prodotto ricavi per 4.275.068 Euro in flessione rispetto al 2009 del -8,3%. In dettaglio, 2.901.797 Euro provengono dall'attività di Assistenza e Manutenzione Applicativa e Sistemistica sui dispositivi BlackBerry attraverso il canale Telecom Italia (2.937.461 Euro nel 2009) e 1.373.271 Euro (1.725.368 Euro nel 2009) da attività di Consulenza Specialistica relativa a Manutenzioni Applicative, allo sviluppo di progetti e alla vendita di servizi di Server Farm e VAS.

Per quanto concerne l'attività di Assistenza e Manutenzione BlackBerry i ricavi sono rimasti pressoché invariati: infatti, pur avendo incrementato il numero sia degli apparati in gestione sia il numero di installazioni effettuate, un aggiornamento del listino ad inizio 2010 ha riequilibrato il risultato di fine anno rispetto al 2009.

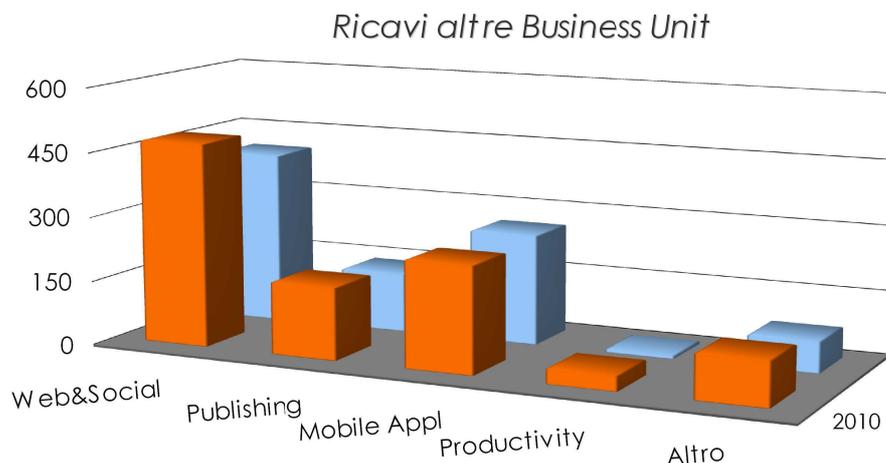
Nell'ambito, invece, delle attività di Consulenza Specialistica, si rileva una sensibile

riduzione. Tale risultato è da imputare principalmente alla tipologia stessa dell'attività, tipica di tutte le aziende di Information Technology, che ha risentito particolarmente della crisi economica in un contesto di mercato molto competitivo.



Per quanto riguarda le altre aree, in dettaglio la BU "Web and Social Enterprise" ha prodotto ricavi per 474.007 Euro con un incremento sul 2009 del +18,1%; la BU "Publishing and New Media" per 169.667 Euro pari ad un +22,0%; la BU "Mobile Applications and Platforms" per 248.358 Euro, -3,9%; la BU "Productivity", praticamente inesistente nel 2009, per 34.896 Euro.

In totale questi ricavi sono pari a 926.928 Euro contro gli 805.763 Euro del 2009 con un incremento del +15,0%.

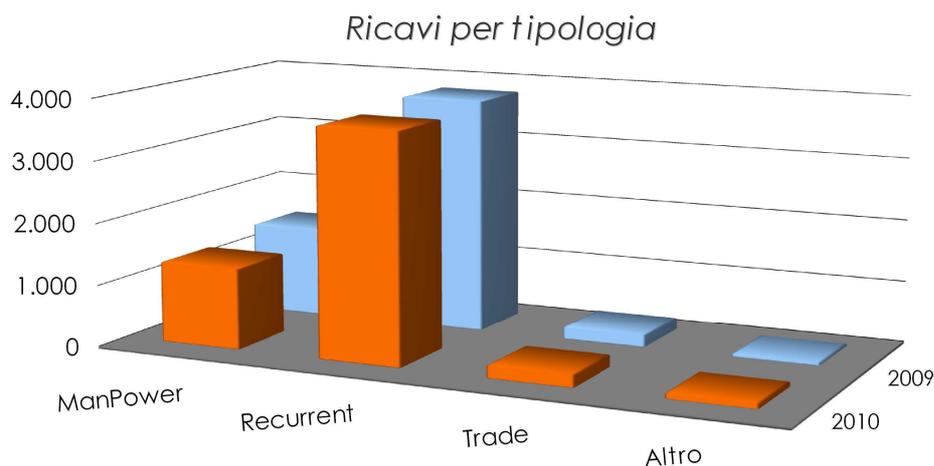


Gli investimenti effettuati soprattutto nell'area delle soluzioni mobile ("Mobile Applications and Platforms") e dell'Enterprise 2.0 ("Web & Social Enterprise"), adesso iniziano a produrre i risultati attesi; e, soprattutto, si percepisce come il mercato sia pronto a recepire la nostra offerta e riconoscere in SOFTEC un attore di primissimo piano.

Sarà, comunque, molto importante, anche per il futuro, riuscire a mantenere questo vantaggio competitivo, conquistato in questi anni, per poter raggiungere gli importanti

obiettivi fissati; e per questo sarà importantissimo continuare ad investire nella ricerca di nuove soluzioni ed il miglioramento continuo delle esistenti.

Analizzando i ricavi per tipologia, si rileva il dato relativo ai "Recurrent", ovvero qui ricavi con costo marginale relativamente basso al crescere degli stessi, che si è mantenuto costante, +0,6% dal 2009; il tipo "Trade", la rivendita di software, hardware e servizi, è cresciuto, sempre in proporzione, di un +6,2%; mentre il tipo "ManPower", attività di consulenza specialistica, i cui ricavi, sono tipicamente connessi alla quantità di tempo necessaria per realizzarli, è calato di un -5,8%.



Andamento dell'attività economica

Il margine operativo lordo di SOFTEC è stato pari a 582.750 Euro (772.951 Euro nell'esercizio 2009) con una incidenza sui ricavi pari al 11,0% (14,0% nel 2009).

Raffronto dati economici 2010 su 2009

	31/12/10		31/12/09		Differenza	
	Importo	%	Importo	%	Assoluta	%
Ricavi netti	5.304.651	100%	5.540.788	100%	(236.137)	-4%
Costi per servizi ed altri costi operativi	1.884.797	35,5%	1.949.981	35,2%	(65.184)	-3%
Costi del personale	2.837.104	53,5%	2.817.856	50,9%	19.248	1%
Margine Operativo Lordo	582.750	11,0%	772.951	14,0%	(190.201)	-25%
Ammortamenti	173.736	3,3%	174.943	3,2%	(1.207)	-1%
Oneri / (Proventi) attività non caratteristica	(32.381)	-0,6%	26.846	0,5%	(59.227)	-221%
Svalutazioni / (Rivalutazioni)	47.785	0,9%	18.256	0,3%	29.529	162%
Risultato operativo	393.610	7,4%	552.906	10,0%	(159.296)	-29%
Imposte sul reddito	231.501	4,4%	299.475	5,4%	(67.974)	-23%
Risultato netto	162.109	3,1%	253.431	4,6%	(91.322)	-36%

In una situazione di calo dei ricavi, i costi del personale hanno avuto una lieve variazione rispetto all'esercizio precedente, incidendo sui ricavi per il 53,5% (50,9% nel 2009), mentre i costi diretti sono diminuiti della stessa percentuale dei ricavi producendo, quindi, un

risultato sensibilmente negativo sul margine operativo lordo.

Sotto il MOL si registrano, da un lato, l'incremento del fondo svalutazione crediti non più capiente secondo il calcolo dell'aging dei crediti stessi, e, dall'altro, proventi derivanti da sopravvenienze attive, che algebricamente migliorano lievemente il risultato operativo lordo rispetto al MOL che si attesta a 393.610 Euro (552.707 Euro nel 2009) in calo del -29,0%, che dopo le tasse fa registrare un utile netto di 162.109 Euro (253.430 Euro nel 2009) pari al 3,1% dei ricavi (4,6% nel 2009).

Andamento dell'attività patrimoniale e finanziaria

Posizione Finanziaria Netta

	31/12/10	31/12/09	Differenza	
			Assoluta	%
Disponibilità liquide	315.153	48.261	266.892	553%
Debiti finanziari M/L termine		0	0	0%
Debiti bancari a breve termine	(1.071.977)	(1.223.616)	151.639	-12%
Posizione finanziaria netta	(756.824)	(1.175.355)	418.531	-36%

Cash Flow

	31/12/10	31/12/09	Differenza	
			Assoluta	%
Cash flow da attività operativa (A)	362.151	(19.328)	381.479	-1974%
Cash flow da attività di inv./disinv. (B)	(54.918)	(67.241)	12.323	-18%
Free cash flow (C=A+B)	307.233	(86.569)	393.802	-455%
Cash flow da attività di finanz. (D)	111.299	(200.000)	311.299	-156%
Cash flow (C+D)	418.532	(286.569)	705.101	-246%

Capitale Circolante e Capitale Investito Netto

	31/12/10	31/12/09	Differenza	
			Assoluta	%
Attivo immobilizzato (A)	511.942	630.758	(118.816)	-19%
Attività d'esercizio a breve (B)	4.335.106	3.991.037	344.069	9%
Passività d'esercizio a breve (C)	3.133.275	3.256.876	(123.601)	-4%
Capitale circolante netto (D=B-C)	1.201.831	734.161	467.670	64%
Trattamento di fine rapporto (E)	498.585	437.307	61.278	14%
Fondo per rischi ed oneri (F)	14.167	0	14.167	0%
Capitale investito netto (A+D-E-F)	1.201.021	927.612	273.409	29%

La dinamica finanziaria di SOFTEC è soggetta a variabilità cicliche derivanti dal tipo di business caratterizzato dal fatto che molto del fatturato è riconducibile a pochi grossi clienti; in questo scenario una lieve variazione dei tempi di incasso si ripercuote

significativamente sul capitale circolante netto e sulla posizione finanziaria netta.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso del 2010 le attività di R&D sono state indirizzate principalmente al consolidamento delle piattaforme volte a supportare l'information technology in mobilità e in generale attraverso qualsiasi tipo di oggetto "arricchito" di connettività. I concetti di "Internet of Things", "Ubiquitous Computing", "In-presence collaboration" sono stati sviluppati secondo le linee guida strategiche aziendali, che vedono DesktopMate come piattaforma unificante a cui ricondurre tutte le funzionalità a supporto delle soluzioni mobile. In questo senso, il lavoro iniziato con il progetto InfoBox è stato ulteriormente sviluppato con i progetti Wide-InfoBox e So-young, in corso di realizzazione in collaborazione con partner ed enti di ricerca (in particolare l'Università di Siena), tramite i quali la piattaforma DesktopMate sarà arricchita con moduli relativi a:

- Mobile Business Suite, che introduce sulla piattaforma un ambiente per la realizzazione di form applicative collegate via web-services a sistemi di backend e loro utilizzo in mobilità in modo trasversale alla tecnologia mobile utilizzata;
- myDesktopMate, che abilita funzioni di collaboration e social networking tra gli utenti che possiedono dispositivi dotati di applicazioni DesktopMate. Il tutto arricchito dalla possibilità di creare collezioni di dispositivi (e relativi gruppi di utenti) in modo estemporaneo in base alla prossimità, realizzando in questo modo scenari innovativi di "In-presence collaboration";
- PayerMate, che, fondendo i concetti di Mobile Proximity Payment e Mobile Remote Payment, consente di utilizzare lo smartphone dotato di DesktopMate come strumento di pagamento anche in prossimità senza il ricorso a tecnologie contactless quali NFC o similari;
- Unified messaging notifier, che consente di utilizzare DesktopMate come piattaforma unificata per l'invio di notifiche push a qualsiasi dispositivo connesso alla piattaforma, sia esso uno smartphone o altro dispositivo IP connesso al sistema.

Nell'ambito delle attività svolte per la realizzazione di quanto sopra, sono stati progettati e depositati 2 brevetti nel corso del 2010 e un terzo è in fase di deposito nel corso del 2011.

Risorse Umane

SOFTEC pone grande attenzione alla crescita professionale delle proprie risorse ricoprendo un'enorme importanza nelle strategie del gruppo che si basano sulla qualità dei prodotti e dei servizi forniti. Per questo che viene posta molta attenzione alla ricerca e selezione del personale attingendo dalle migliori università e politecnici e destina importanti risorse alla formazione continua. Contemporaneamente, essendosi anche dotata di un apposito comitato per la remunerazione in seno al CdA, mette in atto le migliori politiche retributive al fine di attrarre e conservare le risorse più preparate.

A fine 2010 i dipendenti erano 55 (3 quadri, 51 impiegati e 1 apprendista) rispetto ai 52 (2 quadri, 49 impiegati e 1 apprendista) della fine del 2009.

Nel corso dell'anno sono state effettuate 10 nuove assunzioni, mentre le uscite sono state 7.

Azioni Proprie

La società al 31 dicembre 2010 non detiene azioni proprie.

Società controllate e collegate

Nella tabella che segue sono riepilogati i principali dati di bilancio della Business Engineering srl società controllata direttamente.

Situazione patrimoniale	31/12/10
Crediti vs soci	-
Immobilizzazioni	250.500
Attivo circolante	915.362
Ratei e risconti attivi	216
Patrimonio netto	40.399
F.do rischi ed oneri	-
TFR	169.313
Debiti	940.409
Ratei e risconti passivi	15.957

Rendiconto economico	31/12/10
Valore della produzione	1.316.020
Costi di produzione	1.268.602
Differenza fra valore e costi di produzione	47.418
Proventi e oneri finanziari	(14.570)
Rettifiche di valore delle attività finanziarie	-
Proventi e oneri straordinari	7.053
Imposte	36.257
Risultato d'esercizio	3.644

A seguire, invece, la natura dei rapporti che intercorrono fra le società controllate, collegate e correlate, tutti regolati da normali condizioni di mercato, e il riepilogo del rapporto stesso.

Società	Natura del rapporto
Business Engineering Srl (controllata)	Vendita di risorse e servizi; acquisto di risorse
Mediatec Srl (partecipata indirettamente)	Realizzazione di progetti custom

Descrizione	Crediti	Debiti	Costi	Ricavi
Business Engineering Srl	457.603	21.203	35.881	172.899
Mediatec Srl	186.000	-	-	-

Sedi secondarie

La società ha una sede secondaria sita in via Leonardo da Vinci 5/A a Buggiano (PT) e una sede di rappresentanza in via Paleocapa 4 a Milano.

Altre informazioni

Nel corso di questo esercizio la SOFTEC spa ha provveduto a rinnovare il certificato di qualità con l'aggiornamento della norma dalla ISO 9001:2000 alla ISO 9001:2008.

L'adozione di un sistema di qualità certificato consente di garantire l'erogazione di servizi rispondenti alle specifiche richieste dando valore al nostro lavoro e riuscendo, così, a perseguire l'obiettivo primario della piena soddisfazione del cliente.

In riferimento ai temi sulle misure di sicurezza da adottare per il trattamento dei dati personali e nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs 196 del 30/06/03 e successive modificazioni si informano i signori azionisti che è stata verificata l'adeguatezza del Documento Programmatico sulla Sicurezza, che definisce gli standard di sicurezza dei dati compresi quelli sensibili, nel pieno rispetto del termine ultimo del 31 marzo 2011.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel mese di febbraio il consiglio di amministrazione ha deliberato l'operazione di quotazione in Borsa di SOFTEC spa al Mercato Alternativo del Capitale (MAC). È stato, quindi, dato mandato alla Methorios Capital, in qualità di Advisor, ad Integrae, Sponsor, e allo studio legale Vitali Romagnoli Piccardi e Associati, di espletare tutte le operazioni necessarie con l'obiettivo di depositare formale domanda di ammissione alla quotazione prima dell'estate.

Inoltre, si rileva che SOFTEC ha perfezionato un nuovo accordo, che sostituisce quello precedente, per la cessione a Var Group delle quote di Business Engineering srl del restante 70% per un controvalore complessivo pari a 440.000 Euro.

Infine, nel mese di maggio si realizzerà il trasferimento della sede legale ed operativa nei nuovi locali di Prato. Con i nuovi uffici, SOFTEC potrà finalmente disporre di un ambiente di lavoro moderno ed elegante, allestito pensando al benessere degli impiegati che sicuramente migliorerà l'immagine e la visibilità della nostra azienda.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il 2010 è stato un anno in cui il nostro mercato di riferimento ha fatto registrare una ulteriore flessione del -1,4% rispetto al 2009 già in calo del -8,1%. Il trend per che si ipotizza per i prossimi mesi, benché non si riesca ad intravedere una netta inversione di tendenza, lascia trapelare un cauto ottimismo.

In questo contesto macroeconomico, SOFTEC ha consolidato la propria posizione di mercato facendo registrare una sostanziale tenuta dei ricavi e dei margini, soprattutto nell'ambito delle soluzioni Mobile e dell'Enterprise 2.0, settori nei quali da anni l'azienda ha deciso di investire e di fatto è riconosciuta fra le prime in Italia. Ciò fa ritenere che ci siano le condizioni di mercato per un miglioramento delle nostre performance di crescita dei ricavi e della redditività.

La riorganizzazione in Business Unit permetterà di ottenere maggior efficienza ed efficacia

in tutte le aree di offerta. In particolare si prevede una crescita significativa sull'offerta del "Web and Social Enterprise", con le nostre soluzioni di web marketing e web reputation, e del "Publishing and New Media", con i prodotti per l'editoria in mobilità per i pad di nuova generazione.

E, quindi, con la consapevolezza di aver ulteriormente accresciuto la nostra credibilità e solidità, andremo ad affrontare il nuovo esercizio sapendo di poter cogliere tutte le opportunità che si presenteranno al primo segnale di ripresa.

Fra gli obiettivi principali del prossimo anno, sicuramente la ricerca continua per il miglioramento dei nostri prodotti e delle nostre soluzioni in quanto solo attraverso l'innovazione e la qualità siamo certi si possano raggiungere i risultati attesi; nello stesso tempo, potenziare la struttura commerciale anche attraverso una rete di distributori, con il duplice obiettivo di consolidare i ricavi di tipo recurrent e mitigare il rischio connesso alla dipendenza dei clienti.

Dal punto di vista finanziario, l'attuale difficile contesto economico richiede particolare attenzione alla gestione del rischio liquidità e in tal senso particolare attenzione è posta alle azioni tese a generare risorse finanziarie con la gestione operativa.

Informazione sull'utilizzo di strumenti finanziari e di copertura dai rischi aziendali

La società non utilizza strumenti finanziari a termine e derivati.

La mappatura e la gestione dei rischi aziendali è un'attività svolta, per inquadrare in termini di probabilità e di impatto tutti quegli aspetti che, in qualche maniera, possono ostacolare il raggiungimento degli obiettivi aziendali.

Per quanto riguarda, invece, i "rischi finanziari", questi si dividono tra:

- "rischi di credito", che esprimono il rischio che un debitore risulti insolvente;
- "rischi di liquidità", che esprimono il rischio che l'impresa abbia difficoltà nel reperire fondi per fare fronte agli impegni assunti;
- "rischi di variazioni dei flussi finanziari", che esprimono il rischio che i flussi futuri di uno strumento finanziario fluttuino in seguito a variazioni dei tassi di interesse.

Contro i primi l'azienda si cautela attraverso un attento monitoraggio dell'esposizione nei confronti dei singoli clienti, che risultano essenzialmente costituiti da primari gruppi industriali.

Contro i rischi di liquidità l'azienda si cautela attraverso una programmazione continua dei flussi finanziari.

Per quanto riguarda i rischi di variazioni dei flussi finanziari, l'attenzione al frazionamento delle fonti di finanziamento, assieme al monitoraggio continuo dei mercati ed alla scelta, conferiscono sufficiente tranquillità al riguardo.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Consiglio di amministrazione

Maurizio Bottaini	Presidente Consiglio di Amministrazione
Alessandro Mancini	Amministratore Delegato
Bruno Spataro	Amministratore Delegato
Daniele Gentili	Amministratore Delegato
Federico Maturano	Consigliere
Marco Petroni	Consigliere

Prospetti di bilancio al 31 dicembre 2010

Stato Patrimoniale

Stato Patrimoniale Attivo

A) crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	31/12/10	31/12/09
I. parte già richiamata	0	0
Totale crediti verso soci	0	0

B) Immobilizzazioni	31/12/10	31/12/09
I. Immobilizzazioni immateriali		
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	22.667	31.733
3) Diritti di brevetto ind.le e di utilizzo di opere dell'ingegno	88.728	185.437
5) Avviamento	8.633	12.949
7) Altre immobilizzazioni immateriali	9.862	0
	129.890	230.119
II. Immobilizzazioni materiali		
2) Impianti e macchinario	2.095	3.773
4) Altri beni	135.739	152.648
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	137.834	156.421
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	244.219	244.219
	244.219	244.219
Totale Immobilizzazioni	511.943	630.759

C) Attivo circolante	31/12/10	31/12/09
I. Rimanenze	0	0
II. Crediti (att. Circ.) verso:		
1) Clienti		
a) Crediti v/clienti es. successivo	3.144.299	3.333.742
	3.144.299	3.333.742
2) Imprese controllate		
a) esigibile entro esercizio successivo	457.603	317.151
	457.603	317.151
4bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	55.499	45.954
	55.499	45.954
4ter) Imposte anticipate		
a) esigibili entro esercizio successivo	435	1.183
	435	1.183

C) Attivo circolante	31/12/10	31/12/09
5) Altri (circ.)		
a) esigibili entro esercizio successivo	47.937	220.840
	47.937	220.840
	3.705.773	3.918.870
III. Attività finanziarie (non immobilizzazioni)		
6) Altri titoli	9.438	516
	9.438	516
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	314.790	47.956
3) Denaro e valori in cassa	363	306
	315.153	48.262
Totale attivo circolante	4.030.364	3.967.648
D) Ratei e risconti	31/12/10	31/12/09
2) Altri ratei e risconti	304.741	24.954
	304.741	24.954
Totale ratei e risconti	304.741	24.954
TOTALE ATTIVO	4.847.048	4.623.361

Stato Patrimoniale Passivo

A) Patrimonio netto	31/12/10	31/12/09
I. Capitale	500.000	500.000
II. Riserva da sovrapprezzo azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	52.381	39.709
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve		
a) riserva straordinaria	375.231	134.473
	375.231	134.473
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utili (perdite) d'esercizio	162.110	253.430
X. Avanzo utili		
Totale patrimonio netto	1.089.722	927.612

B) Fondi per rischi ed oneri	31/12/10	31/12/09
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	96.330	96.180
2) Fondi per imposte	14.167	0
Totale fondi per rischi ed oneri	110.497	96.180

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	402.255	341.127
--	----------------	----------------

D) Debiti	31/12/10	31/12/09
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.071.977	1.214.980
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	111.299	0
	1.183.276	1.214.980
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	883.186	815.244
	883.186	815.244
9) Debiti verso imprese controllate		
a) esigibili entro esercizio successivo	21.203	196.461
	21.203	196.461
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	178.727	122.904
	178.727	122.904
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza		
a) esigibili entro esercizio successivo	91.933	95.463
	91.933	95.463
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	649.495	576.849
	649.495	576.849
Totale debiti	3.007.820	3.021.901

E) Ratei e risconti	31/12/10	31/12/09
2) Altri ratei e risconti	236.754	236.541
	236.754	236.541
Totale ratei e risconti	236.754	236.541

TOTALE PASSIVO	4.847.048	4.623.361
-----------------------	------------------	------------------

Altri conti d'ordine-rischi-impegni

1) GARANZIE PRESTATE	31/12/10	31/12/09
1) Fidejussioni - avalli:		
a) favore di imprese controllate	336.000	336.000
d) favore di altri	318.000	18.000
1 TOTALE Fidejussioni - avalli:	654.000	354.000
1 TOTALE GARANZIE PRESTATE	654.000	354.000
2) IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER	31/12/10	31/12/09
2) Beni di terzi presso di noi :		
c) in leasing	2.646.167	0
2 TOTALE Beni di terzi presso di noi :	2.646.167	0
2 IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER	2.646.167	0

Conto Economico

A) Valore della produzione	31/12/10	31/12/09
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.298.318	5.540.788
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	6.333	0
Totale valore della produzione	5.304.651	5.540.788

B) Costi della produzione	31/12/10	31/12/09
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	159.906	148.222
7) Per servizi	2.269.913	2.270.208
8) Per godimento di beni di terzi	75.468	121.474
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.547.221	1.545.151
b) Oneri sociali	545.192	560.944
c) Trattamento di fine rapporto	110.323	106.590
	2.202.736	2.212.685
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	110.672	116.210
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.063	58.733
d) Svalutazione attivo circolante		
d1) Svalutazione crediti (attivo circ.)	47.785	18.257
	47.785	18.257
	221.520	193.200
14) Oneri diversi di gestione	13.878	15.248

B) Costi della produzione	31/12/10	31/12/09
Totale costi della produzione	4.943.421	4.961.037
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	361.230	579.751

C) Proventi e oneri finanziari	31/12/10	31/12/09
16) Altri proventi finanziari (non da partecipazioni)		
d) Proventi finanziari diversi dai precedenti		
d4) Da altri	411	2.045
	411	2.045
	411	2.045
17) Interessi ed altri oneri finanziari		
d) altri	52.922	37.183
	52.922	37.183
17bis) Utili e perdite su cambi		
a) Utili su cambi	59	2.061
b) Perdite su cambi	(1.119)	(835)
	(1.060)	1.226
Totale proventi e oneri finanziari	(53.571)	(33.912)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	31/12/10	31/12/09
Totale proventi e oneri finanziari	0	0

E) Proventi e oneri straordinari	31/12/10	31/12/09
20) Proventi		
b) Altri proventi straordinari	92.097	22.498
	92.097	22.498
21) Oneri straordinari (extra attività ord.)		
a) minusvalenze da alienazione	0	1.456
c) altri oneri straordinari	6.145	13.976
	6.145	15.432
Totale delle partite straordinarie	85.952	7.066

Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	393.611	552.905
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	216.586	298.518
b) Imposte differite	14.167	
b) Imposte anticipate	748	957
	231.501	299.475
23) Utile (perdita) d'esercizio	162.110	253.430

Nota integrativa

Criteri di formazione

Tale bilancio è stato redatto in conformità ai criteri previsti dagli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, adottando le disposizioni in materia di diritto societario introdotte dal D.Lgs. n. 6 del 17 Gennaio 2003 e successive modificazioni ed integrazioni, interpretati ed integrati dai principi contabili nazionali emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti, dei Ragionieri così come modificati ed adottati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) in relazione alla riforma del diritto societario, nonché dai documenti emessi dall'O.I.C..

Il bilancio è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione.

Per un maggiore approfondimento e per una dettagliata esposizione delle motivazioni afferenti l'utile dell'esercizio, i presupposti che sottendono la continuità aziendale e le conseguenti prospettive di sviluppo dell'attività, la natura dell'attività dell'impresa, le azioni intraprese dagli Amministratori per il conseguimento della redditività aziendale, la descrizione degli eventi successivi alla chiusura dell'esercizio e dell'evoluzione prevedibile della gestione, i rapporti con le controparti correlate nonché per tutte le altre informazioni di legge, rinviamo alla Relazione sulla Gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile.

Si segnala che, pur in presenza di partecipazioni in società controllate, ai sensi del D.lgs 127/91 la Società non è obbligata alla redazione del bilancio consolidato in quanto, non sono superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti per legge.

Inoltre al fine di fornire una migliore informativa è stato redatto il rendiconto Finanziario esposto in allegato.

Il Bilancio è stato sottoposto a controllo contabile ai sensi degli art. 2409-bis e seguenti del C.C.. La relazione è allegata al fascicolo di bilancio.

Attività svolta

La Società opera nel campo della consulenza e dell'assistenza in campo informatico. Per ulteriori informazioni si rimanda a quanto detto nella relazione sulla gestione.

Criteri di valutazione

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2010, concordati con il Collegio Sindacale nei casi previsti dalla legge, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza

e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

L'espressione funzione economica deve intendersi come prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali. La sostanza economica di ciascuna operazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, valutazione ed esposizione in bilancio, affinché quest'ultimo possa assicurare chiarezza di redazione e una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiamo reso necessario il ricorso a deroghe ai criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico di cui dall'articolo 2423, comma 4 del Codice Civile.

Tutte le poste corrispondono a valori risultanti dalla contabilità.

Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, che non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema e che in ossequio a quanto previsto dall'articolo 2423-ter del Codice Civile, non si è proceduto a compensi di partite.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

I costi di impianto ed di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale.

I costi di impianto e di ampliamento sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I costi di ricerca e sviluppo sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di brevetto e di utilizzo di opere di ingegno sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e sono ammortizzati in modo sistematico in un periodo di tre anni per i prodotti software e di cinque anni per le licenze di durata indeterminata. Le spese per know how sono state iscritte in bilancio al costo e sono state ammortizzate in modo sistematico in un periodo di cinque esercizi.

L'avviamento, generatosi dall'operazione di fusione per incorporazione e rappresentato dall'eccedenza del costo di acquisizione della società incorporata sul relativo patrimonio netto, è ammortizzato in un periodo di cinque esercizi. La scelta di un periodo di ammortamento di cinque esercizi rispecchia la migliore stima del periodo nel corso del quale si prevede che l'impresa percepirà benefici economici futuri.

Le altre immobilizzazioni sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti calcolati sistematicamente in conformità al periodo di utilizzazione.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

I costi di manutenzione e riparazione che non comportano incrementi alla vita economica utile dei cespiti cui afferiscono sono spesi nell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le poste ricomprese in tale voce di bilancio sono iscritte al loro valore nominale, essendo questo stimato congruente con il presunto valore di realizzo.

PARTECIPAZIONI

Le partecipazioni in imprese controllate sono iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie e sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione rettificato in diminuzione per le perdite durevoli di valore.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società.

CREDITI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei

crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, portato a diretta diminuzione della relativa voce dell'Attivo, al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. Tale fondo è calcolato sulla base delle valutazioni di recupero effettuate mediante analisi delle singole posizioni e della rischiosità complessiva del monte crediti, tenendo conto delle eventuali garanzie.

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

I titoli iscritti nell'attivo circolante sono valutati al costo di acquisto ovvero al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato se minore.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE E DEBITI VERSO BANCHE

Sono iscritte al loro valore nominale con rilevazione degli interessi maturati per competenza.

DEBITI

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, che si ritiene rappresentativo del loro valore di estinzione.

RATEI E RISCOINTI

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

FONDI RISCHI E ONERI

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati in Nota Integrativa, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri.

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

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

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

RICAVI E COSTI

I costi ed i ricavi sono rilevati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi

secondo il principio della competenza.

In particolare, i ricavi ed i costi per prestazioni di servizi vengono riconosciuti al momento dell'effettuazione del servizio. I ricavi per vendita di hardware ed i costi di acquisto sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o con l'installazione.

OPERAZIONI IN VALUTA

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta di paesi non aderenti all'Euro sono convertiti in euro ai cambi in vigore alla data delle relative transazioni. Le differenze cambio realizzate in occasione degli incassi dei crediti e del pagamento dei debiti sono iscritti nel conto economico alla voce C) 17-bis). Alla data di chiusura dell'esercizio, l'allineamento ai cambi è effettuato al cambio a pronti in vigore alla data di chiusura dell'esercizio; i relativi utili e perdite su cambi sono imputati a conto economico nella voce "utili e perdite su cambi" e l'eventuale utile netto è accantonato in apposita riserva non distribuibile fino al realizzo.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte correnti sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Vengono inoltre rilevate le imposte che, pure essendo di competenza di esercizi futuri, sono esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) e quelle che, pur essendo di competenza dell'esercizio si renderanno esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite), calcolate sulle differenze temporanee tra il valore di bilancio ed il valore fiscalmente riconosciuto alle attività e passività. Le aliquote di imposta con le quali viene determinata la fiscalità differita sono date dalle aliquote attese nei periodi di riversamento delle differenze temporanee. Le attività derivanti da imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono state rilevate solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza di un reddito imponibile, negli esercizi in cui si riverseranno, non inferiore alle differenze che in tali esercizi si andranno ad annullare. Le attività per imposte anticipate e le passività per imposte differite vengono compensate se la compensazione è consentita giuridicamente e vengono rilevate in bilancio al netto mediante l'iscrizione delle stesse rispettivamente nella voce "4 ter) Imposte anticipate" dell'attivo circolante e nella voce "2) Per imposte, anche differite" tra i fondi per rischi ed oneri, in contropartita delle imposte sul reddito dell'esercizio sotto la voce imposte anticipate o imposte differite.

Azioni proprie

Non sono presenti azioni proprie.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni da esprimere nei conti d'ordine sono indicati al valore nominale che risulta dalla relativa documentazione. Il contratto di leasing finanziario è indicato per il valore dei canoni a scadere aumentato del valore del prezzo di riscatto.

Rapporti con società controllate, collegate, controllanti, consociate e correlate

I rapporti con le suddette entità, effettuate a normali condizioni di mercato, sono esposti nella Relazione sulla Gestione, che si intende qui richiamata.

Accordi fuori bilancio

La società SOFTEC non ha effettuato accordi fuori bilancio i cui rischi e benefici siano significativi e la cui indicazione sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La società SOFTEC spa dal giugno 2007 non appartiene più al Gruppo DADA.

L'operazione è stata formalizzata a mezzo cessione di azioni da parte di DADA spa a favore dei soci preesistenti che hanno esercitato il diritto di opzione. Conseguentemente la Società non è soggetta alla direzione e coordinamento di nessuna altra società o ente.

Commenti alle principali voci del bilancio di esercizio

Si esaminano nel seguito la natura ed il contenuto delle principali voci del bilancio chiuso al 31 Dicembre 2010, il cui importo viene riportato comparativamente a quello dell'esercizio precedente e con l'illustrazione delle principali variazioni intercorse.

Premessa

L'esercizio 2010 si è concluso in linea con i dati previsionali attesi nonostante il difficile periodo economico e finanziario i quali hanno generato una riduzione dei ricavi di circa il 4% rispetto allo scorso anno. Si è rilevata nell'esercizio una riduzione degli investimenti dei clienti appartenenti al comparto delle PMI, mentre i clienti rappresentati da aziende di grandi dimensioni hanno mantenuto il trend di investimenti dello scorso anno. Nel corso dell'anno è stato necessario gestire parte del parco clienti e le relative tensioni di carattere finanziario legate alle scadenze di pagamento.

Gli investimenti effettuati da SOFTEC nel corso dell'esercizio 2010 sono stati relativamente contenuti, ad eccezione dell'attività strategica della ricerca e sviluppo sulla quale, anche nell'esercizio in esame, sono state investite congrue risorse.

Attività

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
129.890	230.119	(100.229)

Totale delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Valore al 31/12/09	Incresm. esercizio	Decresm. esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/10
Ricerca, sviluppo e pubblicità	31.733	0	0	9.066	22.667
Diritti e brevetti industriali	174.000	0	0	90.000	84.000
Software	11.437	0	0	6.709	4.728
Avviamento da operaz. straordinaria	12.949	0	0	4.316	8.633
Altre	0	10.442	0	580	9.862
Totale	230.119	10.442	0	110.671	129.890

L'incremento della voce "Altre" per €10.442 è relativo a spese per impianti e manutenzioni su un bene immobile, acquisito in leasing finanziario, che costituirà la nuova sede legale della società. Trattandosi di spese straordinarie su beni di terzi il costo è stato ammortizzato in misura pari alla durata residua del contratto di leasing.

Precedenti ammortamenti

Descrizione costi	Costo Storico	Decresm.	Fondo Amm.to	Valore Netto
Ricerca, sviluppo e pubblicità	316.143	135.404	149.006	31.733
Diritti e brevetti industriali	511.942	0	337.942	174.000
Software	20.128	0	8.691	11.437
Avviamento	21.582	0	8.633	12.949
Altre	170.688	0	170.688	0
Totale	1.040.483	135.404	674.960	230.119

Costi di ricerca e sviluppo

Descrizione	Valore al 31/12/09	Incresm. esercizio	Decresm. esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/10
Ricerca applicata a prodotto	31.733	0	0	9.066	22.667
Software					
Totale	31.733	0	0	9.066	22.667

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
137.834	156.421	(18.587)

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	316.143
Ammortamento esercizi precedenti	20.128
Saldo al 31/12/08	21.582
Acquisizione dell'esercizio	
Decrementi dell'esercizio	
Storno fondo ammortamento	
Ammortamenti dell'esercizio	170.688
Saldo al 31/12/10	1.040.483

La voce decrementi dell'esercizio per €10.267 si riferisce alla dismissione di impianti ormai obsoleti ed interamente ammortizzati.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	576.978
Ammortamento esercizi precedenti	(424.330)
Saldo al 31/12/08	152.648
Acquisizione dell'esercizio	44.476
Decrementi dell'esercizio	(123.061)
Storno fondo ammortamento	123.061
Ammortamenti dell'esercizio	(61.385)
Saldo al 31/12/10	135.739

La voce "Acquisizione dell'esercizio" si riferisce alle Macchine elettroniche d'ufficio per €44.476. I decrementi si riferiscono alle macchine elettroniche per €70.163 e ai beni inferiori al milione per €52.898. I beni dismessi risultavano obsoleti ed interamente ammortizzati.

Si riepilogano nella seguente tabella le aliquote di ammortamento applicate:

Beni materiali	Aliq. Amm.to
Impianti	10%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	15%
Mobili, arredi, macch. Uff.	15%
Beni strumentali	100%

BENI IN LEASING FINANZIARIO

La rappresentazione delle operazioni di leasing finanziario con il metodo patrimoniale, in linea con l'attuale prassi, non permette una piena applicazione del principio della prevalenza della sostanza sulla forma. Pertanto, per ragioni di trasparenza informativa,

nella nota integrativa si forniscono i dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del c.c integrati con le informazioni raccomandate dal documento OIC 1 del 25/10/2004. I prospetti seguenti riepilogano i dati del leasing finanziario stipulato da SOFTEC spa ed ancora in essere al 31/12/10 e gli effetti che si sarebbero prodotti sul patrimonio netto e sul conto economico rilevando le operazioni di locazione finanziaria con il metodo finanziario rispetto a quello patrimoniale dell'addebito a conto economico dei canoni composti.

Nel corso dell'esercizio 2010 si è stipulato un contratto di leasing finanziario avente ad oggetto un bene immobile sito in Prato che costituirà la nuova sede legale della società.

Conformemente alle raccomandazioni del documento OIC 1 il prospetto fornisce informazioni circa ulteriori effetti indiretti connessi alle imposte.

Contratto di Leasing n. **3108290016** avente ad oggetto bene immobile

Dati del contratto	
Valore del bene	€2.284.800
Durata del contratto	gg.6.575
Canone mensile	€9.742
Maxi-Canone	€274.176
Effetti contratto	Da 01/10/10 a 30/09/28
Valore riscatto	€571.200
Aliquota ammortamento	3,00%

Effetti sul patrimonio netto

ATTIVITA'	
A) Contratti in corso	
A1) Valore dei beni in leasing finanziario al 31/12/09	-
Di cui valore lordo di cui fondo amm.to	
A2) Valore beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	2.284.800
A3) Valore dei beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	-
A4) Quote di ammortamento do competenza dell'esercizio	(28.560)
A5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
A6) Valore di beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	2.256.240
B) Beni riscattati	
B1) Maggior valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	
Totale (A+B)	2.256.240

PASSIVITA'	
C1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al 31/12/09	-
Di cui scadenti nell'esercizio successivo	-
Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	-
Di cui scadenti oltre 5 anni	-
C2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	2.284.800
C3) Riduzione per rimborso quote capitali e riscatti	(23.977)
C4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al 31/12/10	2.260.823
Di cui scadenti nell'esercizio successivo	95.128
Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	380.510
Di cui scadenti oltre 5 anni	1.785.185
TOTALE C	2.260.823
D) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(4.583)
E) Effetto fiscale (saldo algebrico differenze generate nell'esercizio e prec.)	(1.568)
F) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (D-E)	(3.015)

Effetti sul conto economico

G) Effetti sul risultato prima delle imposte (minori costi imputabili all'esercizio)	4.583
Di cui storno canoni su operazioni di leasing finanziario	(32.897)
Di cui rilevazione oneri finanziari su leasing finanziario	8.920
Di cui rilevazione quote di ammortamento contratti in essere	28.560
E2) Effetto fiscale (saldo maggiori imposte imputabili all'esercizio)	(1.568)
H) Effetto netto che si sarebbe avuto sul risultato di esercizio dalla rilevazione delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al patrimoniale	3.015

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
244.219	244.219	0

Partecipazioni

Descrizione costi	31/12/09	Incr.	Decrem.	31/12/10
Imprese controllate	244.219	0	0	244.219
Totale	244.219	0	0	244.219

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate.

Gli importi sono espressi in euro.

Descrizione costi	Capitale Sociale VN quote	Patrim. Netto al 31/12/10	Utile (perdita) 2010	% e n. quote di possesso	Valore di bilancio al 31/12/10	Differenza su PN
Business Engineering srl (controllata) via Danubio 14 Sesto Fiorentino	29.143 1,00	40.399	3.644	70% 20.400	244.219	215.940

In relazione alla partecipazione in Business Engineering srl, il relativo patrimonio netto di pertinenza di SOFTEC spa al 31 dicembre 2010 pari ad €28.279 risulta inferiore rispetto al costo indicato in bilancio, con una differenza di €215.940. Tale differenza, principalmente dovuta all'eccedenza del prezzo di acquisizione rispetto al patrimonio netto della società è ritenuta recuperabile con la redditività futura attesa della controllata.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società.

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

CREDITI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
3.705.773	3.918.870	(213.097)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.144.299	0	0	3.144.299
Verso imprese controllate	457.603	0	0	457.603
Crediti tributari	55.499	0	0	55.499
Imposte anticipate	435	0	0	435
Verso altri	47.937	0	0	47.937
Totale	3.705.773	0	0	3.705.773

In ottemperanza all'art. 2427, punto 6 del c.c. che richiede come informazione aggiuntiva la ripartizione dei crediti per aree geografiche, si informa che i crediti vantati da SOFTEC spa appartengono all'area geografica "Italia" per €3.705.351 e all'area geografica "estero" per €422.

I crediti verso clienti sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti pari ad €268.617 ed includono note di credito da ricevere pari ad €69.672 e fatture da emettere per complessivi €1.043.166.

La voce "Crediti verso imprese controllate" è riferita a Business Engineering srl per €.457.603.

Si segnala che i rapporti con le controparti correlate sono effettuati a normali condizioni di mercato.

I crediti tributari sono riferiti a crediti per:

- Credito Ires per €50.565;
- Credito Irap per €4.934.

I crediti per "imposte anticipate" sono relativi a differenze temporanee deducibili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo sulle imposte nell'ultima parte della presente nota integrativa. Tali crediti sono stati opportunamente adeguati alle nuove aliquote fiscali in vigore a partire dal 1 gennaio 2008.

I crediti verso altri, al 31 dicembre 2010, pari a €47.937, sono relativi a depositi cauzionali.

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

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/09	220.832
Incremento nell'esercizio	47.785
Decremento dell'esercizio	(0)
Saldo al 31/12/10	268.617

ATTIVITÀ FINANZIARIE

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
9.438	516	8.922

Descrizione	31/12/09	Incr.	Decr.	31/12/10
Altri titoli	516	8.922	0	9.438
Totale	516	8.922	0	9.438

I titoli sono rappresentati da Azioni Banca di Credito Cooperativo per €516 e da fondi comuni per €8.922.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
9.438	516	8.922

Descrizione	31/12/10	31/12/09
Depositi bancari e postali	314.790	47.956
Denaro ed altri valori in cassa	363	306
Totale	315.153	48.262
Descrizione	31/12/10	31/12/09

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

RATEI E RISCONTI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
304.741	24.954	279.787

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

Sussistono, al 31 dicembre 2010, risconti aventi durata superiore a cinque anni. Si tratta del risconto attivo di euro 260.762 relativo al maxicanone pagato nel corso del 2010 per il contratto di leasing finanziario di durata 18 anni su bene immobile.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconto maxi-canone leasing	260.762
Risconto canone leasing	9.742
Risconto abbonamenti giornali e riviste	128
Risconto assicurazione La Fondiaria	152
Risconto spese telefoniche	22.426
Risconto spese noleggio autovetture	11.319
Risconto spese noleggio	103
Altri Risconti	109
Totale	304.741

Passività

PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
1.089.722	927.612	162.110

Descrizione	31/12/09	Incr.	Decr.	31/12/10
Capitale sociale	500.000	0	0	500.000
Riserva legale	39.709	12.672	0	52.381
Riserva straordinaria	134.473	240.758	0	375.231
Utile (perdita) d'esercizio	253.430	162.110	(253.430)	162.110
Totale	927.612	415.540	(253.430)	1.089.722

Il Capitale sociale è composto da n. 50.000 azioni ordinarie del valore nominale unitario di €10.

Il Capitale sociale di €500.000, risulta interamente versato.

Riepilogo delle utilizzazioni delle poste di patrimonio netto effettuate nell'esercizio 2010:

Descrizione	Per copertura perdite	Per altre ragioni
Utilizzazioni di patrimonio	0	0
Totale	0	0

Si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione

Descrizione	Importo	Poss.tà utilizzo	Quote disp.
Capitale sociale	500.000		
Riserva legale	52.381	B	52.381
Riserva straordinaria	375.231	ABC	375.231
Totale riserve	427.612		427.612
Quota non distribuibile			75.048
Residuo distribuibile			352.564

Legenda:

- A per aumento di capitale
- B per copertura perdite
- C per distribuzione ai soci

b) Movimentazioni delle poste di patrimonio netto nei due esercizi precedenti

Descrizione	31/12/07	Incr.	Decr.	31/12/08
Capitale sociale	500.000	0	0	500.000
Riserva legale	25	21.078	0	21.103
Riserva straordinaria	474	80.478	0	80.952
Utile (perdita) d'esercizio	421.556	372.126	(421.556)	372.126
Totale	922.055	473.682	(421.556)	974.181

Descrizione	31/12/08	Incr.	Decr.	31/12/09
Capitale sociale	500.000	0	0	500.000
Riserva legale	21.103	18.606	0	39.709
Riserva straordinaria	80.952	53.521	0	134.473
Utile (perdita) d'esercizio	372.126	253.430	(372.126)	253.430
Totale	974.181	325.557	(372.126)	927.612

Riepilogo delle utilizzazioni delle poste di patrimonio netto effettuate nell'esercizio 2008 e 2009:

Descrizione	2008 per copertura perdite	2008 per altre ragioni	2009 per copertura perdite	2009 per altre ragioni
Riserva straordinaria	0	0	0	0
Utile d'esercizio	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0

FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
110.497	96.180	14.317

Descrizione	2008 per copertura perdite	2008 per altre ragioni	2009 per copertura perdite	2009 per altre ragioni
Per imposte	0	14.167	0	14.167
Per trattamento quiescenza	96.180	96.330	96.180	96.330
Totale	96.180	110.497	96.180	110.497

Tra i fondi per imposte al 31 dicembre 2010 sono iscritte passività per imposte differite per € 14.167, relative alla rateizzazione in 5 periodi di imposta della tassazione di un contributo in conto capitale di € 56.398 incassato nel 2010.

Si rimanda alla sezione delle imposte per maggiori dettagli a riguardo.

Nel corso dell'esercizio 2010 il fondo trattamento di fine mandato degli amministratori della società si è movimentato in aumento, relativamente agli accantonamenti 2010, per €96.330, e in diminuzione per €96.180.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
402.255	341.127	61.128

Variazioni	Importo
Incremento per acc.to dell'esercizio	95.036
Decremento per utilizzo nell'esercizio	33.908
Totale variazioni	61.128

Il decremento è relativo alla liquidazione del TFR di dipendenti.

Il trattamento di fine rapporto accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31 dicembre 2010 verso i dipendenti in forza a tale data al netto degli anticipi corrisposti.

La modifica della normativa sul TFR non ha prodotto effetti rilevanti dal punto di vista contabile. Ciò è dovuto al fatto che la maggioranza di questi ha optato per il mantenimento del TFR in azienda. In questo caso, come negli anni precedenti, si è rilevato in sede di chiusura del bilancio l'accantonamento dell'esercizio, la rilevazione del TFR maturato e la relativa imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR stesso. Un numero esiguo di dipendenti ha scelto di aderire ai Fondi di previdenza complementare. In questo caso, è stato accantonato mensilmente il TFR rilevando in contropartita il debito specifico verso i Fondi di previdenza, liquidato trimestralmente.

DEBITI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
3.007.820	3.021.901	(14.081)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	1.071.977	111.299	0	1.183.276
Debiti verso fornitori	883.186	0	0	883.186
Debiti verso imprese controllate	21.203	0	0	21.203
Debiti tributari	178.727	0	0	178.727
Debiti verso istituti di previdenza	91.933	0	0	91.933
Altri debiti	649.495	0	0	649.495
Totale	2.896.521	111.299	0	3.007.820

In ottemperanza all'art. 2427, punto 6 del c.c. che richiede come informazione aggiuntiva la ripartizione dei debiti per aree geografiche, si informa che i debiti in essere di SOFTEC spa appartengono all'area geografica "Italia" per €2.994.909 e all'area geografica "estero" per €12.911.

Il saldo del debito verso banche, entro 12 mesi, al 31 dicembre 2010, pari a €1.071.977, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili relativi a conti correnti ordinari, anticipo fatture e finanziamenti a breve a cui sono applicati i tassi medi di mercato. Il saldo del debito verso le banche, oltre 12 mesi, al 31 dicembre 2010, pari a €111.299, esprime il debito per quota capitale dei mutui bancari. Il mutuo in oggetto non è assistito da alcun tipo di garanzia, le modalità di rimborso prevedono rate mensili anticipate.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti verso imprese controllate", pari a €21.203, è riferita a:

- Business Engineering srl per €21.203.

Si segnala che i rapporti con le controparti correlate sono effettuati a normali condizioni di mercato.

La voce "Debiti tributari" accoglie le passività per imposte. Nella voce debiti tributari sono iscritti:

- Debiti verso l'Erario per ritenute operate come sostituto di imposta per €99.855
- Debiti per IVA per €78.553
- Altri Debiti tributari per €319

La voce "Altri debiti" risulta così suddivisa:

- Debiti verso i dipendenti per €79.834 relativi a retribuzioni;
- Debiti verso i collaboratori/amministratori €42.298;
- Debiti per ferie maturate, 13° e 14° mensilità €298.080;
- Debiti verso stagisti €623;
- Debiti v/fondi dirigenti €318;
- Debiti verso ente bilaterale €3.843;
- Debiti v/associazioni sindacali €808;
- Debiti previdenza complementare €3.620;
- Azionisti conto dividendi €200.000;
- Debiti verso Enasarco €609;
- Carta di credito aziendale €11.374;
- Debiti verso fondo est €61
- Debiti diversi €8.027.

RATEI E RISCOINTI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
3.007.820	3.021.901	(14.081)

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

Non sussistono, al 31 dicembre 2010, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Ratei passivi per servizi idrici	500
Ratei passivi acc.to TFR rateo 14°	3.511
Ratei passivi FIRR agenti	1.066
Risconti passivi su ricavi	131.251
Risconti passivi su contributi occupazione	10.667
Risconti passivi su contributi legge 68/99	2.000
Ricavi transitori	87.760
Arrotondamenti unità di euro	-1
Totale	236.754

Conti d'ordine

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
3.300.167	354.000	2.946.167

Descrizione	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Sistema dei rischi	654.000	354.000	300.000
Sistema degli impegni	2.646.167	0	2.646.167
Totale	3.300.167	354.000	2.946.167

Per quanto concerne il sistema improprio dei rischi si evidenzia per €18.000 una fideiussione ricevuta e rilasciata dalla Banca di Cascina a Partecipazioni Finanziarie Immobiliare in sostituzione del pagamento del deposito cauzionale relativamente al contratto di locazione dell'immobile della sede legale sito in Sesto Fiorentino, Via Danubio 14.

Per quanto riguarda €336.000 si tratta di una garanzia rilasciata alla Banca di Cascina Credito Cooperativa (lettera di patronage "forte") per fidi e scoperti della controllata Business Engineering srl. L'importo del debito garantito della controllata Business Engineering srl, alla data di riferimento del bilancio, è inferiore alla garanzia prestata.

Nel corso del 2010 il sistema dei rischi si è incrementato di €300.000 per una fideiussione ricevuta e rilasciata dalla Banca di Cascina alla società Agrileasing a garanzia del valore commerciale dell'immobile che costituirà la nuova sede legale della società.

Per quanto concerne il sistema degli impegni si evidenzia che dal 01 ottobre 2010 decorre un leasing immobiliare della durata di 216 mesi di importo totale €2.368.626, relativo ad una unità immobiliare sita in Prato che diverrà la nuova sede legale della società. Nel sistema improprio degli impegni è stato evidenziato l'importo pari ai canoni a scadere alla data del 31/12/2010 aumentato del prezzo di riscatto.

Conto economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
5.304.651	5.540.788	(236.137)

Descrizione	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Ricavi vendite e prestazioni	5.298.318	5.540.788	(242.470)
Altri ricavi	6.333	0	6.333
Totale	5.304.651	5.540.788	(236.137)

Il decremento dei ricavi è dovuto ad una flessione dei:

1. ricavi da vendita hardware
2. ricavi su servizi internet e server farm
3. ricavi Web Agency.

Tale decremento è stato poi parzialmente compensato da un incremento ricavi da manutenzione ed assistenza su progetti Web.

Ricavi per tipologia di attività

Descrizione	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Vendita di prodotti	60.481	180.037	(119.556)
Prestazione di servizi	5.237.837	5.360.751	(122.914)
Altri ricavi	6.333	0	6.333
Totale	5.304.651	5.540.788	(236.137)

I ricavi per vendita di prodotti si riferiscono principalmente alla vendita di soluzioni standardizzate oltre che di materiali hardware mentre i ricavi per prestazioni di servizi si riferiscono principalmente alla consulenza specializzata oltre che all'assistenza su specifiche piattaforme informatiche.

Gli altri ricavi si riferiscono alla parte di competenza 2010 di due contributi in conto esercizio: rispettivamente un contributo di €16.000 per incentivo nuove assunzioni e un contributo di €3.000 relativo alla legge 68/99 - trasformazione di rapporto di lavoro da tempo determinato a tempo indeterminato.

Ricavi per area geografica

Descrizione	Vendite	Prestaz.	Altri ricavi	Totale
Italia	60.481	5237415	6.333	5.304.229
Estero	0	422	0	422
Totale	60.481	5.237.837	6.333	5.304.651

COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
4.943.421	4.961.037	(17.616)

Descrizione	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Materie prime, sussidiarie e merci	159.906	148.222	(360.139)
Servizi	2.269.913	2.270.208	(103.837)
Godimento di beni di terzi	75.468	121.474	1.279
Salari e stipendi	1.547.221	1.545.151	317.218
Oneri sociali	545.192	560.944	97.929
Trattamento di fine rapporto	110.323	106.590	19.274
Ammortamento immob. Immateriali	110.672	116.210	9.261
Ammortamento immob. materiali	63.063	58.733	8.238
Svalutazioni crediti attivo circolante	47.785	18.257	(76.369)
Oneri diversi di gestione	13.878	15.248	972
Totale	4.943.421	4.961.037	(17.616)

Si precisa che nella voce oneri sociali sono inclusi, oltre agli oneri relativi al personale dipendente, gli oneri sociali relativi ai collaboratori a progetto ed ai compensi degli amministratori.

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Sono i costi dei beni destinati alla rivendita, principalmente relativi a materiale hardware o software standardizzato.

COSTI PER SERVIZI

La voce può essere dettagliata come segue:

Descrizione	31/12/10	31/12/09
Connettività Internet	21.734	26.488
Produzione e Gestione Web Agency	565.730	615.450
Servizi datacenter e hosting	9.834	92

Costi per servizi housing	112.419	125.965
Contratto assistenza software	2.552	6.703
Consulenze amministrative	27.302	39.176
Consulenze Professionali	42.803	5.100
Spese e consulenze legali	23.210	53.680
Spese telefoniche	7.659	9.740
Spese telef. cellulare	102.908	110.777
Spese postali	1.014	532
Spese Elettricità	16.079	15.742
Spese acqua	3.099	2.947
Spese pulizia	21.154	20.871
Eventi Fiere e Sponsorizzazioni	31.775	39.597
Acquisto Servizi per Rivendita	82.492	63.845
Assicurazioni varie	1.819	219
Spese di rappresentanza	14.383	15.679
Ticket restaurant	56.057	57.077
Spese Autostradali	12.359	10.417
Spese albergo	14.962	14.994
Spese manutenzione ordinaria	9.284	2.845
Spese carburante	18.765	9.761
Spese per vitto	15.406	15.805
Spese di trasporto	2.669	1.593
Contributi c/azi su provvigioni	820	1.330
Altre spese	8.685	3.404
Acquisto libri riviste abbonam.ti	2.613	8.438
Rimborsi spese non document.	5.992	7.678
Viaggi e trasferte dipendenti	107.081	110.103
Visite mediche dipendenti	531	1.625
Altri costi del personale	14.024	12.831
Costi Mantenimento Domini	2.294	3.241
Ricevute vitto e alloggio	8.157	0
Quote associative	30.823	11.268
Dazi doganali	11	2
Licenze software per rivendita	19.278	47.354
Licenze SW FEE	0	577
Accantonamento TFM	96.330	96.180
Compensi collaboratori esterni	7.897	13.536
Compensi collaboratori coordinati a progetto	216.938	188.391
Compensi agli amministratori	321.100	320.600
Rimborsi amministratori	72.962	70.284
Compensi sindaci	32.500	15.080
Costo società di revisione	6.378	12.500
Rimborsi spese stage	0	6.217

Rimborsi spese forfetari stage	4.905	20.345
Noleggio	9.101	5.470
Noleggio Autoveicoli	69.921	41.932
Rimborsi trasf. piè lista collaboratori	14.105	6.726
Arrotondamenti unità di euro	-1	1
Totale	2.269.913	2.270.208

COSTI PER IL PERSONALE

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

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce risulta così dettagliata:

- Imposte e tasse deducibili per €4.873
 - Altri costi indeducibili per €780
 - Spese societarie per €6.129
 - Abbuoni e arrotondamenti passivi per €274
 - Donazioni liberali per €221
 - Altre spese generali per €1.600
 - Arrotondamento unità euro €1
- Totale €13.878.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
(53.571)	(33.912)	(19.659)

Descrizione	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Proventi Da partecipazione	0	0	0
Proventi diversi dai precedenti	411	2.045	(1.634)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(52.922)	(37.183)	(15.739)
Utili e (perdite) su cambi	(1.060)	1.226	(2.286)
Totale	(53.571)	(33.912)	(19.659)

PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI

Risultano composti da:

- Dividendi su titoli per €15
 - Interessi bancari e postali per €298
 - Abbuoni/arrotondamenti attivi per €97
 - Arrotondamento unità di euro €1
- Totale €411.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Risultano composti da:

- Interessi bancari per €18.114
 - Commissioni ed oneri per €34.808
- Totale €52.922.

UTILI E PERDITE SU CAMBI

Risultano composti da:

- Utili su cambi per €2.061
 - Perdite su cambi per €835
- Totale per € 1.226

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
85.952	7.066	78.886

Descrizione	31/12/10	31/12/09
Sopravvenienze attive	92.097	22.498
Totale Proventi	92.097	22.498
Minusvalenza	0	(1.456)
Sopravvenienze passive	(6.145)	(13.976)
Totale Oneri	(6.145)	(15.432)
Totale	85.952	7.066

Per quanto concerne i componenti positivi si tratta di sopravvenienze attive, relative a:

- per €28.355 sono componenti positivi di reddito non tassati relativi a differenze di contabilizzazione dell'imposta Irap dell'anno precedente;
- per €56.398 si tratta di un contributo in conto capitale incassato nel 2010 relativo al sostegno dello sviluppo precompetitivo delle piccole e medie imprese industriali. La tassazione avverrà nel presente periodo di imposta e nei quattro successivi;
- per €7.344 si tratta di sopravvenienze attive tassate, relative a componenti positivi di reddito di competenza di esercizi precedenti.

Per quanto concerne i componenti negativi:

- per €5.128 si tratta di sopravvenienze passive indeducibili, relative a componenti negativi di reddito di competenza di esercizi precedenti;
- per €1.017 sono componenti negativi di reddito indeducibili relativi a differenze di contabilizzazione dell'imposta Ires dell'anno precedente.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Saldo al 31/12/10	Saldo al 31/12/09	Variazione
231.501	299.475	(67.974)

Imposte	31/12/10	31/12/09	Variaz.
Imposte correnti			
IRES	109.811	158.454	(48.643)
IRAP	106.775	140.064	(33.289)
Imposte differite (anticipate)			
IRES	655	838	(183)
IRAP	93	119	(26)
Imposte differite (passive)			
IRES	12.407	0	12.407
IRAP	1.760	0	1.760
Totale	231.501	299.475	(67.974)

Ai sensi del punto 14 dell'art. 2427 del c.c. si evidenzia quanto segue.

Si forniscono nelle seguenti tabelle le informazioni relative alle differenze temporanee tra valori civilistici e fiscali ed i relativi effetti di imposta differita.

Composizione

Differenze temporanee	Importo	Aliquota	Effetto Imposta	Cred. per imposta anticipata
Spese di rappresentanza	1.387	31,4	435	435
Totale	1.387	31,4	435	435

Differenze temporanee	Importo	Aliquota	Effetto Imposta	Fondo imposta differita
Contributo in conto capitale 2010 e rateizzato nei 4 periodi imposta successivi	45.118	31,4	14.167	14.167
Totale	45.118	31,4	14.167	14.167

Movimentazione

Crediti per imposte anticipate	Crediti 2009	Diff.ze 2010	Aliq. %	Utilizzo 2010	Crediti 2010
Spese di rappresentanza	1.183	0	31,40	748	435
Totale	1.183	0	31,40	748	435

Fondo per imposte differite	Fondo 2009	Diff.ze 2010	Aliq. %	Utilizzo 2009	Fondo 2010
Contributo in conto capitale	0	45.118	31,40	0	14.167
Totale	0	45.118	31,40	0	14.167

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate nei limiti di quanto si ritiene di poter recuperare tramite i redditi imponibili futuri degli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee.

La tabella esposta nel seguito evidenzia la riconciliazione tra il carico di imposta risultante da bilancio e quello teorico.

Descrizione	Esercizio 2010 (K€)
Risultato prima delle imposte	393
Aliquota fiscale IRES	27,5%
Imposta teorica IRES	(108)
IRAP dell'esercizio	(106)
Effetto derivante da altre differenze	(17)
Totale	(231)

ALTRE INFORMAZIONI

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Descrizione	Importo
Amministratori	321.100
Collegio sindacale	32.500

Si evidenzia inoltre la media dei dipendenti e la composizione per categorie:

Descrizione	2010	2009
Impiegati	55	52
Dirigenti	0	0
Totale	55	52

Rendiconto Finanziario

Di seguito inoltre vengono forniti i prospetti relativi al rendiconto finanziario:

	31/12/09	31/12/10
Risultato netto d'esercizio	253.430	162.110
<i>Rettifiche per</i>		
Ammortamenti immob. Materiali ed immateriali	174.943	173.736
Svalutazione delle immob. Immateriali	0	0
Incremento (decremento) F.do TFR	178.466	61.278
Incremento (decremento) F.di rischi ed oneri	(161)	14.167
Var. crediti commerciali	(192.316)	189.443
Var. debiti commerciali	(3.996)	67.943
Var. delle rimanenze	0	0
Var. altre attività correnti	0	0
Var. ratei e risconti attivi	113.565	(279.787)
Var. altre attività a breve	(558.119)	13.167
Var. altre passività correnti	0	0
Var. altri debiti a breve	126.160	(95.970)
Var. ratei e risconti passivi	125.293	213
Var. debiti a breve per imposte	(236.592)	55.853
Cash flow da attività operativa (A)	(19.328)	362.151
Acquisto imm. materiali	(31.848)	(44.476)
Acquisto imm. immateriali	(36.849)	(10.442)
Vendita imm. materiali	1.456	0
Vendita imm. immateriali	0	0
Acquisto partecipazioni e titoli	0	0
Incremento (decremento) altre attività fisse	0	0
Cash flow da attività di investim./disinvestim. (B)	(67.241)	(54.918)
Aumento (riduzione) capita a pagamento	0	0
Aumento capitale a pagamento da incassare	100.000	0
Pagamento dividendi	(300.000)	0
Finanziamento a lungo termine assunti nel periodo	0	111.299
Finanziamento a lungo termine rimborsati nel periodo	0	0
Cash flow da attività di finanziamento (C)	(200.000)	111.299
Incremento (decremento) disponibilità liquide e mezzi propri (A+B+C)	(286.569)	418.532
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio	(888.786)	(1.175.355)
Disponibilità liquidi e mezzi equivalenti a fine esercizio	(1.175.355)	(756.823)

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

Il Consiglio di amministrazione

Alessandro Mancini	Consigliere	Firmato
Bruno Spataro	Consigliere	Firmato
Daniele Gentili	Consigliere	Firmato
Federico Maturano	Consigliere	Firmato
Marco Petroni	Consigliere	Firmato
Maurizio Bottaini	Presidente CdA	Firmato

Dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, resa ai sensi e per gli effetti degli articoli 21, primo comma, 38, secondo comma, 47, terzo comma e 76 del DPR 28 dicembre 2000, n. 445 e successive integrazioni e modificazioni.

"Il sottoscritto amministratore dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società"

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Firenze- autorizzazione numero 10882/2001/T2 del 13/03/2001 emanata dell'Agenzia delle Entrate- Direzione Regionale della Toscana.

Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di controllo contabile

Agli azionisti della SOFTEC spa

PARTE PRIMA: RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 14, PRIMO COMMA, LETTERA A) DEL D.LGS N. 39/2010

- a) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società SOFTEC spa chiuso al 31/12/2010. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società SOFTEC spa. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.
- b) Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa 31 marzo 2010.
- c) A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SOFTEC spa per l'esercizio chiuso al 31/12/2010.
- d) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14 comma 2, lettera e) del D.lgs .n 39/2010. A tal fine, il nostro incarico è stato svolto secondo le procedure indicate dal principio di revisione legale dei conti n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SOFTEC spa chiuso al 31/12/2010.

PARTE SECONDA: RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429 DEL CODICE CIVILE

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2010 la nostra attività è stata ispirata alle

Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

2. In particolare:
 - i. Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - ii. Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - iii. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
 - iv. Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
4. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo
5. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni atipiche e / o inusuali.
6. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
7. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.
8. Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
9. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2010 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

10. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
11. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 162.110 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	4.847.048
Passività	Euro	3.757.326
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	927.612
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	162.110
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	3.300.167

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	5.304.651
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	4.943.421
Differenza	Euro	361.230
Proventi e oneri finanziari	Euro	-53.571
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Proventi e oneri straordinari	Euro	85.952
Risultato prima delle imposte	Euro	393.611
Imposte sul reddito	Euro	231.501
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	162.110

12. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di ricerca e sviluppo e costi di pubblicità per Euro 22.667.
13. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 6, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di un avviamento per Euro 8.633.
14. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
15. Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2010, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato di esercizio.

Firenze, 5 aprile 2011

Il Collegio Sindacale

Presidente Collegio sindacale

Sindaco effettivo

Sindaco effettivo

Dr. Maurizio Corsi

Dr. Giovanni Farnocchia

Dr. Maria Chiara Angelucci

SOFTEC S.P.A.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2010 e

Relazione della società di revisione

SOFTEC S.P.A.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2010 e

Relazione della società di revisione

Data di emissione rapporto	: 30 marzo 2011
Numero rapporto	: RVN/cnz - R. 19/11

Relazione della società di revisione

Agli Azionisti della
Softec S.p.A.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Softec S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2010. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Softec S.p.A.. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile. La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, la revisione contabile ex art. 2409-bis del Codice Civile è stata svolta da altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 2 aprile 2010.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Softec S.p.A. al 31 dicembre 2010 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

Firenze, 30 marzo 2011

Mazars S.p.A.

Raffaele Vanni
Socio – Revisore Legale

MAZARS SPA

VIA FIUME, 11 – 50123 FIRENZE
TEL: +39 055 27 19 601 - FAX: +39 055 27 19 602 - www.mazars.it

SPA - CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 3.000.000,00 - SOTTOSCRITTO E VERSATO € 2.803.000,00 - SEDE LEGALE: C.SO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO

REA N. 1059307 – REG. IMP. MILANO E COD. FISC. N. 01507630489 - P. IVA 05902570158 - AUTORIZZATA AI SENSI DI L. 1966/39 - REGISTRO DEI REVISORI CONTABILI GU 60/1997
ALBO SPECIALE DELLE SOCIETÀ DI REVISIONE CON DELIBERA CONSOB N° 17.141 DEL 26/01/2010
UFFICI IN ITALIA: BOLOGNA – BRESCIA - FIRENZE - GENOVA - MILANO - NAPOLI - PADOVA - PALERMO - ROMA – TORINO