

Idee, soluzioni tecnologiche e consulenza strategica sui nuovi media



PAGINA BIANCA

Indice

Organi Sociali.....	5
Consiglio di Amministrazione.....	5
Collegio Sindacale.....	5
Società di Revisione.....	5
Specialist.....	5
Nomad.....	5
Principali dati economici e patrimoniali.....	7
Relazione sulla gestione.....	9
Profilo di SOFTEC.....	9
Informazione sulla gestione.....	10
Andamento dei ricavi.....	11
Andamento dell'attività economica.....	14
Andamento dell'attività patrimoniale e finanziaria.....	16
Attività di ricerca e sviluppo.....	17
Azioni Proprie.....	18
Società controllate e collegate.....	18
Sedi secondarie.....	18
Altre informazioni.....	18
Risorse Umane.....	18
Sistema di gestione della qualità.....	19
Codice Etico e Modello di organizzazione, gestione, controllo D.Lgs. 231/2001.....	19
Comitato per il Controllo Interno.....	19
Comitato per la Remunerazione.....	20
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.....	20
Evoluzione prevedibile della gestione.....	20
Informazione sull'utilizzo di strumenti finanziari e di copertura dai rischi aziendali.....	21
Prospetti di bilancio al 31 dicembre 2012.....	23
Stato Patrimoniale.....	23
Stato Patrimoniale Attivo.....	23
Stato Patrimoniale Passivo.....	24
Conti d'ordine.....	25
Conto Economico.....	25
Nota Integrativa.....	27
Criteri di formazione.....	27
Attività svolta.....	27
Criteri di valutazione.....	27
Azioni proprie.....	31
Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi.....	31
Rapporti con società controllate, collegate, controllanti, consociate e correlate.....	32
Accordi fuori bilancio.....	32
Eventuale appartenenza a un Gruppo.....	32
Commenti alle principali voci del bilancio di esercizio.....	32
Premessa.....	32
Attività.....	33
Passività.....	39
Conti d'ordine.....	43
Conto economico.....	44
Rendiconto Finanziario.....	50
Relazione del Collegio Sindacale.....	53
Relazione della Società di Revisione.....	55

PAGINA BIANCA

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Maurizio Bottaini
Amministratori Delegati	Alessandro Bonaccorsi Alessandro Mancini Daniele Gentili
Consiglieri	Bruno Spataro Hasmonai Hazan Marco Petroni

COLLEGIO SINDACALE

Presidente	Maria Chiara Angelucci
Sindaci effettivi	Francesca Pirrelli Giovanni Farnocchia
Sindaci Supplenti	Federico Paolini Stefano Zuliani

SOCIETÀ DI REVISIONE

Mazars spa

SPECIALIST

Banca Finnat Euramerica S.p.A.

NOMAD

EnVent spa

PAGINA BIANCA

PRINCIPALI DATI ECONOMICI E PATRIMONIALI

RISULTATI ECONOMICI (12 MESI)

(MIGLIAIA DI EURO)	2012	2011
RICAVI DI COMPETENZA	6.618,2	6.019,5
MARGINE OPERATIVO LORDO	867,7	696,5
AMMORTAMENTI	267,4	192,3
RISULTATO OPERATIVO	434,3	500,2
RISULTATO D'ESERCIZIO	20,3	365,5

DATI PATRIMONIALI AL 31 DICEMBRE 2012

(MIGLIAIA DI EURO)	2012	2011
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	2.199,7	1.495,8
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.576,2	1.671,1
PATRIMONIO NETTO	2.514,4	1.455,2
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (A BREVE)	(1.052,8)	(999,7)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PROFILO DI SOFTEC

SOFTEC spa, presente nel mondo Enterprise da oltre 15 anni, è da sempre attenta ai trend di mercato e delinea la propria offerta in base alle esigenze delle aziende.

Specializzata in attività di consulenza strategica e nello sviluppo di soluzioni tecnologiche multiplatforma e multidevice, è il partner ideale per tutte quelle imprese che desiderano raggiungere i propri obiettivi grazie a servizi di consulenza specialistici e soluzioni tecnologiche ad alto valore aggiunto.

E' leader in Italia nell'ambito del Mobile Computing e propone alle Aziende, Pubbliche e Private, un portfolio di Soluzioni specificatamente pensate per agevolare il lavoro di chi opera in mobilità, realizzare lo scambio di dati e informazioni in modo sicuro e immediato, valorizzare la comunicazione tra l'azienda, i suoi collaboratori e il mondo esterno. Inoltre, offre servizi di web marketing e di consulenza strategica sui nuovi media, per realizzare progetti in grado di costruire redditività per le aziende che vogliono fare della rete un fattore di successo.

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 nei seguenti ambiti:

MOBILE APPLICATIONS AND PLATFORM

Servizi, Soluzioni e Apps rivolte al mondo della mobilità, erogate in linea con i paradigmi dell'Internet degli Oggetti e del Social Networking.

WEB AND SOCIAL ENTERPRISE

Vengono veicolati attraverso questa divisione i vari servizi di consulenza strategica sui nuovi media, con l'obiettivo di supportare le aziende nel loro percorso di crescita. Nello specifico, vengono resi disponibili servizi di consulenza e progettazione nell'ambito dell'online marketing, strumenti per la realizzazione di siti web, correlati da attività di web advertising e di media planning.

PROJECT AND CONSULTING

Consulenza e soluzioni ideati soprattutto per clienti di grosse dimensioni che manifestano l'esigenza di disporre di prodotti e servizi specificatamente realizzati in base alle proprie richieste. Rientrano in questa categoria, applicativi come "IDEA" (rivolto al mondo della logistica) e il gestionale SIA (il CRM ideale per le aziende che

operano per commessa).

La divisione commerciale di SOFTEC è formata da una struttura che opera esclusivamente sul mercato diretto in modo capillare su tutto il territorio e un'altra che opera sul mercato indiretto, principalmente costituito dal canale Telecom Italia chiamata **Telecom Division**. Infatti, SOFTEC è ormai da diversi anni il partner "tecnologico" e "commerciale" di riferimento di Telecom Italia, proprio per fornire ai suoi clienti un kit di servizi e soluzioni mobile per accrescere il loro business in ottica "Cloud Computing".

SOFTEC è stata accreditata come membro ufficiale del programma "Cloud Partnership" di Telecom Italia, insieme ad un ristretto numero di partner selezionati, ai quali è stato riconosciuto un ruolo attivo nella generazione del valore sul cliente finale.

Il solido posizionamento nel settore Mobile e il know-how tecnologico acquisito nel tempo, ha permesso a SOFTEC di maturare eccellenti competenze sui più innovativi sistemi operativi mobile e di certificare le proprie soluzioni su dispositivi BlackBerry, Samsung, Olivetti, Panasonic e su piattaforme iOS, siglando con gli stessi Vendor partnership strategiche. Infatti, SOFTEC fa parte, da ormai diversi anni, della "BlackBerry Alliance" in qualità di "Elite Partner" e rappresenta insieme a Samsung, Apple, Olivetti e Panasonic un vero punto di riferimento per tutte quelle imprese che desiderano evolversi costantemente.

Da sempre attenta all'innovazione e al progresso tecnologico, SOFTEC svolge attività di Ricerca e Sviluppo sia autonomamente che in partnership con vari Istituti di Ricerca. Tra i più importanti le Università di Firenze, Siena e Pisa, il CNR di Pisa e il Politecnico di Milano. In più, ha costituito al suo interno un laboratorio di ricerca (SOFTEC LAB) per procacciare le ultime tendenze tecnologiche e sperimentare nuove piattaforme.

L'Azienda è anche partner e sponsor di Assinform, l'associazione nazionale delle principali aziende di Information Technology operanti sul mercato italiano, aderente al sistema Confindustria.

INFORMAZIONE SULLA GESTIONE

Il 2012 è stato un anno molto importante per la nostra società durante il quale abbiamo realizzato il progetto di quotazione all'AIM Italia - Mercato Alternativo del Capitale di Borsa Italiana e perfezionato l'acquisizione della Web Agency BBJ srl attraverso un aumento di capitale a pagamento riservato e interamente sottoscritto mediante il conferimento di tutti i propri asset operativi.

Con la quotazione, avvenuta nel primo trimestre dell'anno al Mercato Alternativo del Capitale (MAC) e il passaggio all'AIM Italia - Mercato Alternativo del Capitale nell'ultimo trimestre dell'anno, è stato avviato un processo di crescita che posizioni SOFTEC come leader nel segmento di mercato dell'Information Technology che, prendendo le distanze dall'Informatica tradizionale, punta su componenti più innovative

dell'offerta, legate alla penetrazione del web, allo sviluppo del cloud, all'Internet delle cose, all'uso di tablet e smartphone.

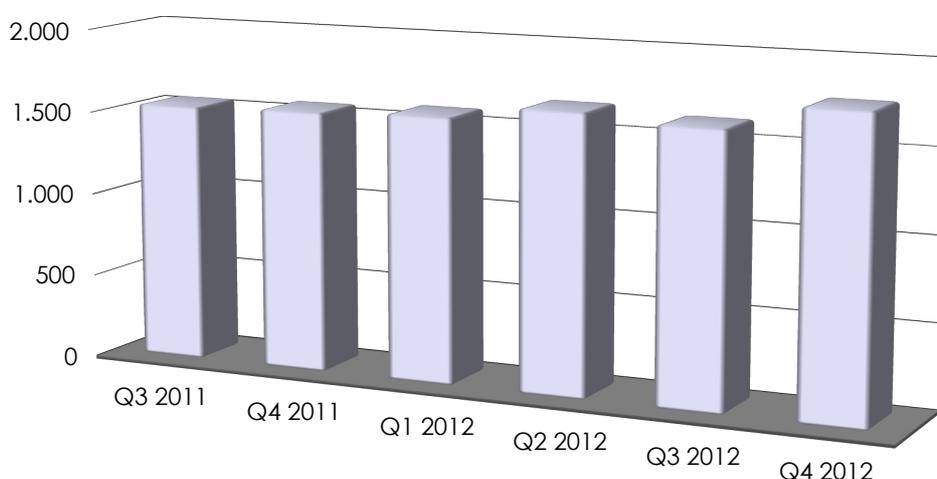
Proprio in questa direzione si inquadra l'operazione BBJ che permette a SOFTEC di potenziare il proprio know-how e la propria competitività nei settori del web marketing, web advertising e dei servizi di pianificazione media completi, coprendo, così, con la propria offerta, tutto il segmento del cosiddetto "Global Digital Market" di fatto l'unico che nel 2012, nell'ambito del settore ICT, ha fatto registrare una, anche se modesta, crescita.

ANDAMENTO DEI RICAVI

La SOFTEC spa nell'esercizio 2012 ha realizzato ricavi per 6.618.193 Euro contro i 6.019.582 Euro dell'esercizio precedente registrando un incremento pari al +9,9%.

Come si evidenzia dall'andamento dei ricavi negli ultimi 6 trimestri, la tendenza del periodo dimostra una sensibile costante crescita escluso un lieve rallentamento nel terzo trimestre dovuto alla stagionalità di quei ricavi non riconducibili ai canoni per servizi e alle attività di manutenzione, che nei mesi estivi sono penalizzati dal periodo di chiusura.

RICAVI PER TRIMESTRI



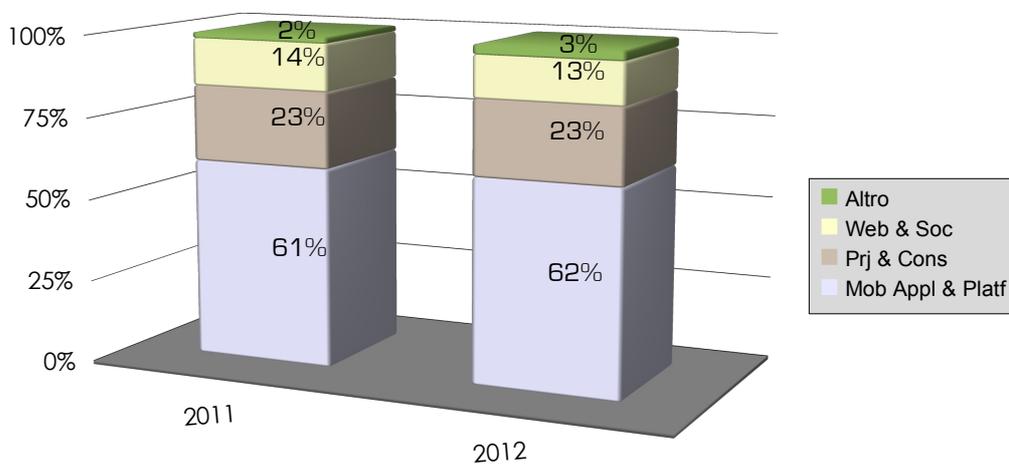
Analizzando i ricavi in base alle tre linee di offerta, si conferma la tendenza degli ultimi esercizi rilevando che il 61,7% dei ricavi complessivi sono stati prodotti nell'ambito del "Mobile Application and Platform"; il rimanente 38,3% è stato prodotto nell'ambito del "Project and Consulting" per il 22,7% e nell'ambito del "Web and Social Enterprise" per il 12,6%; altri ricavi per il 3,0%.

Nel confronto con quanto realizzato nell'esercizio precedente si evidenzia che l'area "Mobile Application and Platform" ha prodotto ricavi per 4.082.863 Euro rispetto ai 3.639.391 Euro del 2011 con un incremento del +13,9%; nell'ambito del "Project and Consulting" i ricavi complessivi sono stati pari a 1.502.210 Euro contro 1.390.924 Euro del 2011 +8,0%; mentre, l'area "Web and Social Enterprise" ha realizzato ricavi

pari a 835.650 Euro rispetto ai 867.459 Euro del 2011, in pratica confermando il risultato dell'anno precedente.

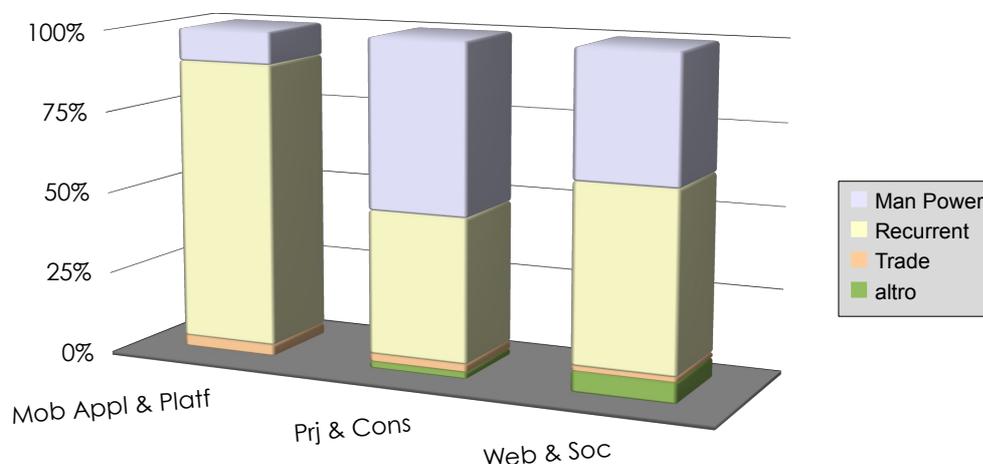
In un contesto economico generale che ha portato le aziende a ridurre gli investimenti in modo significativo ed a prorogare nel tempo nuovi progetti, SOFTEC ha ottenuto risultati ampiamente superiori all'andamento del mercato. Anche per quanto riguarda l'area "Web and Social Enterprise", stabile rispetto all'anno precedente, siamo certi che nell'esercizio corrente avvierà un trend di crescita al pari delle altre, in virtù degli investimenti fatti in questo ambito nel corso dell'esercizio 2012 e soprattutto per l'allargamento e potenziamento dell'offerta dovuto all'acquisizione di BBJ srl le cui competenze saranno unite a quelle di questa area andando a costituire la nuova Digital Division di SOFTEC.

CONFRONTO RICAVI 2012 SU 2011 PER AREA



Osservando la distribuzione dei ricavi in base alla tipologia, si evidenzia come quelli di natura ricorrente legati alla vendita di servizi generalmente a canone (cosiddetti "Recurrent"), che, oltretutto, hanno la caratteristica di avere un costo marginale relativamente basso al crescere degli stessi, siano passati da 4.252.662 Euro del 2011 a 4.672.918 Euro con un incremento del +9,9%; il tipo "ManPower", attività di consulenza specialistica, i cui ricavi sono tipicamente connessi alla quantità di tempo necessaria per realizzarli, è passato da 1.428.336 Euro a 1.519.287 Euro, con un incremento del +6,4%; mentre il tipo "Trade", la rivendita di software, hardware e servizi, attività comunque marginale in SOFTEC, è passato da 188.879 Euro a 184.855 Euro registrando una contrazione del -2,1%.

INCIDENZA DEI RICAVI PER TIPOLOGIA/AREA

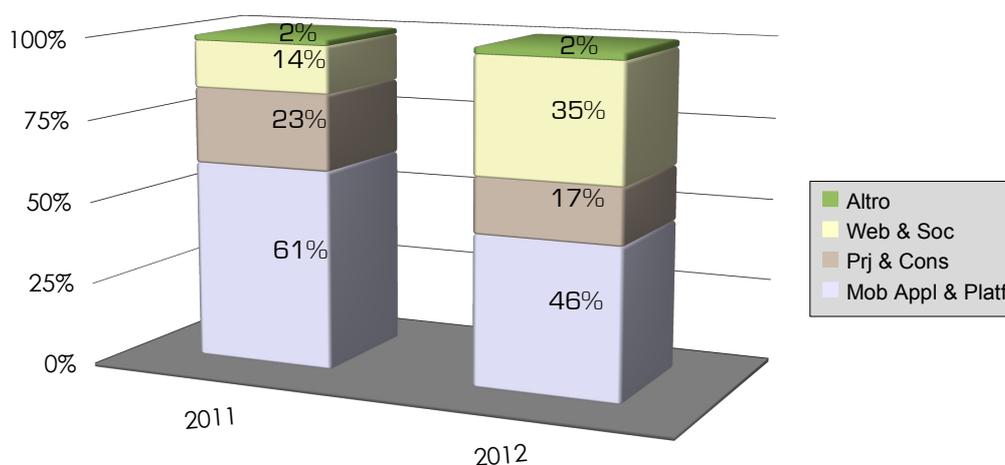


ACQUISIZIONE RAMO D'AZIENDA DELLA BBJ SRL

Ancorché l'operazione di conferimento, ovviamente, non sia retrodatabile e non sia richiesta una visione aggregata dei dati di SOFTEC e BBJ, per completezza di informazione, visto l'impatto che comunque l'operazione ha avuto sulla situazione patrimoniale di SOFTEC, si riportano, analogamente a quanto evidenziato sopra, l'andamento dei ricavi ipotizzando un ufficioso consolidato.

I ricavi complessivi di SOFTEC ed il ramo di azienda di BBJ sarebbero stati nel 2012 pari a 8.953.806 Euro. I ricavi del ramo conferito sono riconducibili tutti all'area "Web and Social Enterprise" che così avrebbe chiuso l'esercizio a 3.164.645 Euro.

CONFRONTO RICAVI 2012 SU 2011 PER AREA (AGGREGATO SOFTEC/BBJ)



ANDAMENTO DELL'ATTIVITÀ ECONOMICA

Il margine operativo lordo di SOFTEC è stato pari a 867.696 Euro (696.530 Euro nell'esercizio 2011) con una incidenza sui ricavi pari al 13,1% (11,6% nel 2011) in aumento del +24,6%.

Applicando un criterio misto di ribaltamento di tutti i costi indiretti sulle singole aree, anche per quanto riguarda il Margine Operativo Lordo, così come per i ricavi, la maggiore contribuzione arriva dall'area "Mobile Application and Platform" con il 68,0% del Margine complessivo, contro il 7,9% dell'area "Web and Social Enterprise" e il 19,4% dell'area "Project and Consulting".

Tale risultato è frutto della tipologia stessa dell'offerta "Mobile Application and Platform", caratterizzata da servizi quasi esclusivamente ricorrenti, con costi marginali molto bassi al crescere dei ricavi, fra i quali ricade anche la manutenzione applicativa e sistemistica che genera ottima marginalità.

Per il futuro crediamo che risultati ancora più importanti possano arrivare dal prodotto "DesktopMate", l'innovativa piattaforma di SOFTEC per il "Mobile Application Management" che consente di controllare, gestire e distribuire, attraverso un'unica interfaccia, l'intero corredo di dispositivi e applicazioni utilizzati in azienda, controllandone il corretto utilizzo sulla base delle politiche aziendali e del profilo utente.

Nelle altre aree il margine è influenzato dalla componente, più rilevante, di ricavi ManPower, ovvero dove il costo è direttamente proporzionato alla quantità di tempo dedicata alla loro realizzazione.

Mentre per l'area "Project and Consulting", il miglioramento della marginalità sarà solo frutto di un miglioramento dell'efficienza della struttura rimanendo comunque la componente progettuale una parte importante dei ricavi, con l'integrazione dell'area "Web and Social Enterprise" con il ramo d'azienda acquisito della BBJ e la nascita, quindi, della "Digital Division", i ricavi avranno natura sempre più ricorrente frutto della vendita di servizi a canone piuttosto che di progetti producendo così marginalità decisamente più interessanti.

RAFFRONTO DATI ECONOMICI PER AREA

	Mob Appl & Platf		Web & Soc Ent		Prj & Cons	
	Importo	%	Importo	%	Assoluta	%
Ricavi netti	4.082.863	100,0%	835.650	100,0%	1.502.210	100,0%
Costi per servizi ed altri costi operativi	1.956.463	47,9%	365.082	43,7%	689.599	45,9%
Costi del personale	1.536.002	37,6%	402.412	48,2%	644.385	42,9%
Margine Operativo Lordo	590.398	14,5%	68.156	8,2%	168.226	11,2%

RAFFRONTO DATI ECONOMICI 2012 SU 2011

	31/12/12		31/12/11		Differenza	
	Importo	%	Importo	%	Importo	%
Ricavi netti	6.618.193	100,0%	6.019.582	100,0%	598.611	9,9%
Costi per servizi ed altri costi operativi	3.120.356	47,1%	2.774.388	46,1%	345.968	12,5%
Costi del personale	2.630.141	39,7%	2.548.664	42,3%	81.477	3,2%
Margine Operativo Lordo	867.696	13,1%	696.530	11,6%	171.166	24,6%
Ammortamenti	267.417	4,0%	192.311	3,2%	75.106	39,1%
Oneri / (Proventi) attività non caratteristica	253.479	3,8%	(185.453)	-3,1%	438.932	80,0%
Svalutazioni / (Rivalutazioni)	52.676	0,8%	24.756	0,4%	27.920	112,8%
Risultato ante imposte	294.125	4,4%	664.915	11,0%	(370.790)	-55,8%
Imposte sul reddito	273.828	4,1%	299.424	5,0%	(25.596)	-8,5%
Risultato netto	20.297	0,3%	365.491	6,1%	(345.194)	-94,4%

Confrontando i dati complessivamente si evidenzia come siano cresciuti molto di più i costi per servizi di quanto non siano cresciuti quelli per il personale. Infatti la struttura ha subito solo una leggera crescita incrementando solo di qualche unità i circa 60 addetti mediamente nel 2011.

Fra i costi per servizi vanno sottolineati i costi straordinari che SOFTEC ha sostenuto durante l'esercizio per completare la sistemazione dei propri uffici nella nuova sede operativa di Prato e soprattutto per portare a termine il processo di quotazione prima al Mercato Alternativo del Capitale (MAC) e successivamente per passare all'AIM Italia - Mercato Alternativo del Capitale di Borsa Italiana.

Sul Risultato Operativo, pari a 434.258 Euro, contro i 500.218 Euro del 2011, pesa l'aumento degli ammortamenti, dovuto alla quota dell'ammortamento relativo all'avviamento derivante dal conferimento del ramo di azienda di BBJ srl.

Sia l'incremento degli oneri finanziari, cresciuti sull'onda del rialzo dei tassi, sia una sopravvenienza passiva, dovuta alla chiusura di alcune posizioni con clienti insolventi, fanno sì che il Risultato Ante Imposte si attesti a 294.125 Euro (664.915 Euro nel 2011) in flessione del -55,8% (-4,0% senza contare la cessione di Business Engineering nell'esercizio 2011), che dopo le imposte fa registrare un Utile Netto di 20.296 Euro (365.492 Euro nel 2011).

Analogamente a quanto fatto per i ricavi, aggregando SOFTEC ed il ramo d'azienda conferito da BBJ, pur non avendo elaborato una vera e propria situazione consolidata, il risultato operativo sostanzialmente rimarrebbe invariato.

ANDAMENTO DELL'ATTIVITÀ PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Con l'acquisizione tramite conferimento degli asset operativi della BBJ srl a far data dal 27 dicembre 2012 la situazione patrimoniale di SOFTEC risulta significativamente modificata; di ciò se ne deve tenere conto nel raffronto con la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2011.

Di seguito si riportano i valori patrimoniali della BBJ srl al 31 dicembre 2012 recepiti nel bilancio di SOFTEC spa.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali	22.193
Immobilizzazioni materiali	23.614
Crediti vs Clienti per fatture emesse	980.405
Liquidità (cassa e banca)	73.026
Crediti per fatture da emettere	150.662
Crediti per acconti di imposte	91.193
Risconti attivi	31.372
Crediti diversi	43.792

PASSIVO

Debiti vs Fornitori	394.827
Fondo TFR	139.102
Finanziamento bancario	73.774
Debiti tribut. per riten. da vers.	83.756
Ratei passivi	109.615
Risconti passivi	192.460
Debiti per stip. e comp. da pag.	80.187
Debiti per fatture da ricevere	82.112
Debiti diversi	8.474

La dinamica finanziaria di SOFTEC è soggetta a variabilità cicliche derivanti dal tipo di business caratterizzato dal fatto che molto del fatturato è riconducibile ad alcuni grossi clienti; in questo scenario una lieve variazione dei tempi di incasso si può ripercuotere significativamente sul capitale circolante netto e sulla posizione finanziaria netta.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE

	31/12/12	31/12/11	Differenza	
			Assoluta	%
Disponibilità liquide	314.382	279.136	35.246	12,6%
Debiti finanziari M/L termine	-	-	-	0,0%
Debiti bancari a breve termine	(1.367.186)	(1.278.874)	(88.312)	6,9%
Posizione finanziaria netta a breve	(1.052.804)	(999.738)	(53.066)	5,3%

CAPITALE CIRCOLANTE E CAPITALE INVESTITO NETTO

	31/12/12	31/12/11	Differenza Assoluta	%
Attivo immobilizzato (A)	1.294.273	742.450	551.823	74%
Attività d'esercizio a breve (B)	7.070.587	5.146.303	1.924.284	37%
Passività d'esercizio a breve (C)	4.870.914	3.650.456	1.220.458	33%
Capitale circolante netto (D=B-C)	2.199.673	1.495.847	703.826	47%
Trattamento di fine rapporto (E)	679.916	463.190	216.726	47%
Fondo per rischi ed oneri (F)	237.874	103.915	133.959	129%
Capitale investito netto (A+D-E-F)	2.576.155	1.671.192	904.963	54%

CASH FLOW

	31/12/12	31/12/11	Differenza Assoluta	%
Cash flow da attività operativa (A)	(118.493)	75.224	(193.717)	-258%
Cash flow da attività di inv./disinv. (B)	(819.239)	(422.820)	(396.419)	94%
Free cash flow (C=A+B)	(937.732)	(347.596)	(590.136)	170%
Cash flow da attività di finanz. (D)	884.252	104.681	779.571	745%
Cash flow (C+D)	(53.480)	(242.915)	189.435	-78%

Per quanto riguarda il flusso finanziario, il 2012 è stato caratterizzato da importanti investimenti, come abbiamo già evidenziato (quotazione, sopra a tutto), oltre ad un significativo aumento dei crediti verso i clienti (aumento del fatturato, ciclicità dei tempi di incasso e conferimento), che hanno determinato una situazione negativa per 53.480 Euro (negativa per 242.915 Euro nel 2011).

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

SOFTEC dedica importanti risorse alle attività di Ricerca e Sviluppo in quanto elementi centrali del progetto di crescita e di sviluppo dell'Azienda.

Infatti, i servizi e le soluzioni di SOFTEC sono ad alto contenuto tecnologico in contesto di mercato in cui il concetto di innovazione assume un'importanza vitale; per questo, ricerca ed innovazione continua sono asset fondamentali per affiancare i nostri clienti verso l'adozione delle nuove tecnologie.

Le attività di Ricerca e Sviluppo sono svolte principalmente verso l'evoluzione delle nostre piattaforme dedicate all'Information Technology in Mobilità ed in particolare ai

concetti di "Internet of Things", "Ubiquitous Computing" e "In-Presence Collaboration" coniugati con la nostra piattaforma unificante "DesktopMate" in cui confluiscono tutte le nostre soluzioni.

Con l'obiettivo di attuare e gestire un concreto programma d'innovazione negli ambiti più cari a SOFTEC, anche nel corso del 2012 abbiamo consolidato i rapporti di partnership con le più importanti Università Toscane e con il Consiglio Nazionale delle Ricerche (CNR) di Pisa.

AZIONI PROPRIE

La società al 31 dicembre 2012 non detiene azioni proprie.

SOCIETÀ CONTROLLATE E COLLEGATE

La società al 31 dicembre 2012 non detiene partecipazione in altre società.

SEDI SECONDARIE

La società ha la sede amministrativa ed operativa in via Mino da Fiesole 5 a Prato, una sede di rappresentanza in Piazza della Repubblica 5 a Milano e una sede operativa in via Alamanni 16/2 a Milano.

ALTRE INFORMAZIONI

RISORSE UMANE

A fine 2012 i dipendenti erano 87 (1 dirigente, 7 quadri, 79 impiegati) di cui 22 (2 quadri, 20 impiegati) già presenti nel ramo d'azienda conferito da BBJ, rispetto ai 56 (1 dirigente, 6 quadri, 49 impiegati) della fine del 2011.

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.

Contemporaneamente, essendosi anche dotata di un apposito comitato per la remunerazione in seno al Consiglio di Amministrazione, mette in atto le migliori politiche retributive al fine di attrarre e conservare le risorse più preparate.

FORMAZIONE

Nel settore in cui opera la nostra società è indispensabile fornire alle risorse umane strumenti di formazione continua per far fronte alle nuove tecnologie in costante

evoluzione. Inoltre, riteniamo che sia molto importante supportare la crescita professionale dei nostri collaboratori allineando le competenze di tutti con la strategia aziendale.

SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ

Nel corso di questo esercizio la SOFTEC spa ha mantenuto il certificato di qualità 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.

CODICE ETICO E MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE, CONTROLLO D.LGS. 231/2001

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 28 luglio 2004, aggiornato con delibera del 31 luglio 2009, SOFTEC si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo; sempre con delibera del 31 luglio 2009 SOFTEC si è, anche, dotata di un proprio Codice Etico.

In attuazione di quanto previsto dal D.Lgs 231/2001, dal Modello Organizzativo e dal Codice Etico, il Consiglio di Amministrazione di SOFTEC ha istituito l'Organismo di Vigilanza e di Controllo (OVC), organismo indipendente al quale è affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello Organizzativo, nonché di curarne l'aggiornamento; ha, inoltre, istituito il Comitato per l'Applicazione del Codice Etico (COACE), organismo interno preposto alla interpretazione, alle consultazioni, alle applicazioni e decisioni inerenti le norme etiche, anche in ipotesi di violazione delle stesse.

COMITATO PER IL CONTROLLO INTERNO

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 5 luglio 2011 è stato costituito il Comitato per il Controllo Interno che si compone di due membri non esecutivi ed un membro esecutivo.

Il Comitato ha il compito di assistere, con funzioni consultive e propositive, il Consiglio di Amministrazione nelle proprie responsabilità relative al Sistema di Controllo Interno, all'affidabilità del sistema contabile e delle informazioni finanziarie ed alla supervisione dell'attività di Internal Audit.

Nel 2012 il Comitato ha seguito tutte le attività, confrontandosi anche con il Collegio Sindacale, riguardanti il processo di quotazione della società.

Ha, inoltre, verificato l'adeguatezza dell'insieme di regole, procedure e sistemi di monitoraggio, alla base del sistema di controllo di SOFTEC.

COMITATO PER LA REMUNERAZIONE

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 5 luglio 2011 è stato rinnovato il Comitato per la Remunerazione che si compone di due membri non esecutivi ed un membro esecutivo.

Competono al Comitato funzioni consultive e propositive sulla remunerazione degli amministratori e degli altri manager della Società e sui programmi di incentivazione in denaro, di remunerazione posticipata e basati su premi in azioni.

Nel 2011, sulla base delle tendenze di mercato, il Comitato ha elaborato un sistema di remunerazione che, tenendo conto delle esigenze della Società, possa creare i presupposti per fidelizzare e motivare tutte le risorse manageriali. Si è, quindi, proceduto ad un riallineamento dei compensi sia per gli Amministratori che per gli altri Manager.

Nel corso del 2012 si è provveduto alla determinazione del sistema di incentivazione a breve termine e alla sua applicazione.

Il piano è stato riproposto anche per l'anno 2013.

Delle diverse attività svolte dal Comitato il Consiglio di Amministrazione è stato informato di volta in volta, in occasione delle prima riunione successiva.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2012 è stato un anno certamente importante per la nostra azienda: i ricavi sono cresciuti in misura significativa del +9,9% con marginalità di tutto rispetto (13,1% in crescita del +24,6% rispetto all'esercizio precedente); abbiamo portato a termine la quotazione all'AIM Italia - Mercato Alternativo del Capitale, punto di partenza per raggiungere importanti obiettivi di crescita; sulla fine dell'anno è stata perfezionata l'acquisizione del ramo d'azienda della Web Agency BBJ srl che ci ha permesso di allargare la nostra offerta ed acquisire nuovo mercato.

Con queste premesse, ancorché in un contesto macroeconomico ancora difficile che non lascia intravedere una netta inversione di tendenza, siamo consapevoli che gli investimenti che abbiamo effettuato in questi anni hanno saldamente consolidato la posizione di SOFTEC sul mercato che di fatto la riconosce come leader sia nel settore delle soluzioni per la Mobilità, sia nel settore delle soluzioni Web and Social e che nei prossimi mesi possano essere raggiunti risultati importanti potendo contare su una offerta veramente completa nel segmento cosiddetto "Global Digital Market".

L'allargamento del mercato fuori dai confini nazionali sarà il principale obiettivo da raggiungere durante il prossimo anno. In particolare l'operazione avviata in Brasile che

già fa intravedere la possibilità di ottenere importanti risultati.

Allo stesso tempo, come è stato per gli anni precedenti, continueremo a perseguire l'obiettivo del miglioramento continuo dei nostri prodotti e delle nostre soluzioni sicure che solo attraverso l'innovazione e la qualità si possano raggiungere i risultati prefissati.

Dal punto di vista finanziario, l'attuale difficile contesto economico richiede particolare attenzione alla gestione del rischio liquidità e in tal senso dedichiamo particolare impegno nelle 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 cautele 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 cautele 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 CdA
Alessandro Bonaccorsi	Consigliere
Alessandro Mancini	Consigliere
Bruno Spataro	Consigliere
Daniele Gentili	Consigliere
Hasmonai Hazan	Consigliere
Marco Petroni	Consigliere

PROSPETTI DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	31/12/12	31/12/11
I. parte già richiamata	-	-
Totale crediti verso soci	-	-
B) Immobilizzazioni	31/12/12	31/12/11
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e ampliamento	142.045	-
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	4.533	13.600
3) Diritti di brevetto ind.le e di utilizzo di opere dell'ingegno	10.770	-
5) Avviamento	429.576	4.316
7) Altre immobilizzazioni immateriali	346.288	331.299
	933.212	349.215
II. Immobilizzazioni materiali		
2) Impianti e macchinario	1.025	-
4) Altri beni	360.036	393.235
	361.061	393.235
III. Finanziarie		
	-	-
Totale Immobilizzazioni	1.294.273	742.450
C) Attivo circolante	31/12/12	31/12/11
I. Rimanenze	-	-
II. Crediti (att. Circ.) verso:		
1) Clienti		
a) Crediti v/clienti es. successivo	5.808.689	4.358.582
	5.808.689	4.358.582
4bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	277.338	20.236
	277.338	20.236
5) Altri (circ.)		
a) esigibili entro esercizio successivo	206.486	171.021
	206.486	171.021
	6.292.513	4.549.839
III. Attività finanziarie (non immobilizzazioni)		
6) Altri titoli	33.265	21.344
	33.265	21.344
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	313.407	278.083
3) Denaro e valori in cassa	975	1.053
	314.382	279.136
Totale attivo circolante	6.640.160	4.850.319

D) Ratei e risconti	31/12/12	31/12/11
2) Altri ratei e risconti	430.427	295.983
	430.427	295.983
Totale ratei e risconti	430.427	295.983

TOTALE ATTIVO	8.364.860	5.888.752
---------------	-----------	-----------

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto	31/12/12	31/12/11
I. Capitale	562.032	500.000
II. Riserva da sovrapprezzo azioni	976.887	-
III. Riserva di rivalutazione	-	-
IV. Riserva legale	78.761	60.486
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VI. Riserve statutarie	-	-
VII. Altre riserve		
a) riserva straordinaria	876.452	529.235
m) riserva per arrotondamento unità di euro	(1)	-
	876.451	529.235
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX. Utili (perdite) d'esercizio	20.297	365.491
X. Avanzo utili	-	-
Totale patrimonio netto	2.514.428	1.455.212

B) Fondi per rischi ed oneri	31/12/12	31/12/11
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	230.790	93.290
2) Fondi per imposte	7.084	10.625
Totale fondi per rischi ed oneri	237.874	103.915

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31/12/12	31/12/11
	679.916	463.190

D) Debiti	31/12/12	31/12/11
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.367.186	1.278.874
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	61.728	215.980
	1.428.914	1.494.854
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.580.375	1.047.055
	1.580.375	1.047.055
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	226.558	225.009
	226.558	225.009
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza		
a) esigibili entro esercizio successivo	150.496	97.699
	150.496	97.699
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	972.583	715.583
	972.583	715.583

D) Debiti	31/12/12	31/12/11
Totale debiti	4.358.926	3.580.200
E) Ratei e risconti	31/12/12	31/12/11
2) Altri ratei e risconti	573.716	286.235
Totale ratei e risconti	573.716	286.235
TOTALE PASSIVO	8.364.860	5.888.752

CONTI D'ORDINE

1) RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA	31/12/12	31/12/11
1) Fidejussioni:		
a) favore di imprese controllate	-	336.000
d) favore di altri	256.230	256.230
1 TOTALE Fidejussioni:	256.230	592.230
1 TOTALE RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA	256.230	592.230
2) IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TERZI	31/12/12	31/12/11
2) Beni di terzi presso di noi:		
c) in leasing	2.412.368	2.529.268
2 TOTALE Beni di terzi presso di noi:	2.412.368	2.529.268
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TERZI	2.412.368	2.529.268
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.668.598	3.121.498

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	31/12/12	31/12/11
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.452.172	6.009.582
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/ esercizio	113.034	10.000
B) Altri ricavi e proventi	52.987	-
	166.021	10.000
Totale valore della produzione	6.618.193	6.019.582
B) Costi della produzione	31/12/12	31/12/11
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.642	188.001
7) Per servizi	2.671.534	2.376.122
8) Per godimento di beni di terzi	188.422	197.548
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.843.700	1.783.430
b) Oneri sociali	646.146	634.797
c) Trattamento di fine rapporto	140.295	123.950
	2.630.141	2.542.177

B) Costi della produzione	31/12/12	31/12/11
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	178.613	122.817
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	88.804	69.495
d) Svalutazione attivo circolante		
d1) Svalutazione crediti (attivo circ.)	52.676	24.756
	52.676	24.756
	320.093	217.068
14) Oneri diversi di gestione	75.758	19.205
Totale costi della produzione	6.070.590	5.540.121
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	547.603	479.461
C) Proventi e oneri finanziari	31/12/12	31/12/11
16) Altri proventi finanziari (non da partecipazioni)		
d) Proventi finanziari diversi dai precedenti		
d4) Da altri	2.396	870
	2.396	870
	2.396	870
17) Interessi ed altri oneri finanziari		
d) altri	136.170	72.273
	136.170	72.273
17bis) Utili e perdite su cambi		
a) Utili su cambi	-	365
b) Perdite su cambi	(187)	(511)
	(187)	(146)
Totale proventi e oneri finanziari	(133.961)	(71.549)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	31/12/12	31/12/11
Totale proventi e oneri finanziari	-	-
E) Proventi e oneri straordinari	31/12/12	31/12/11
20) Proventi		
b) Altri proventi straordinari (non rientr. n. 5)	13.675	358.526
	13.675	358.526
21) Oneri straordinari (extra attività ord.)		
d) altri oneri straordinari	133.192	101.523
	133.192	101.523
Totale delle partite straordinarie	(119.517)	257.003
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	294.125	664.915
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	277.370	302.531
b) Imposte differite	(3.542)	(3.542)
b) Imposte anticipate	-	(435)
	273.828	299.424
23) Utile (perdita) d'esercizio	20.297	365.491

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.

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 2012, 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 abbiano 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 all'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, dato 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 nel 2012 dall'operazione di conferimento di azienda in SOFTEC e rappresentato dall'eccedenza di valore della società oggetto di conferimento 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 spesati nell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

PARTECIPAZIONI

Non sono presenti partecipazioni in imprese.

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 RISCONTI

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 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 2012, il cui importo viene riportato comparativamente a quello dell'esercizio precedente e con l'illustrazione delle principali variazioni intercorse.

PREMESSA

L'esercizio 2012 si è concluso sostanzialmente in linea con i dati previsionali attesi nonostante il difficile periodo economico e finanziario.

Negli ambiti di offerta più innovativi si evidenzia un significativo incremento dei ricavi; mentre nell'ambito più tradizionale dell'offerta si rileva una positiva tenuta rispetto al 2011.

Anche i costi, lievemente superiori alle attese, hanno avuto, comunque, un incremento percentualmente inferiore ai ricavi realizzando così una significativa variazione del margine operativo lordo sul 2011.

Gli investimenti effettuati da SOFTEC nel corso dell'esercizio 2012 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 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
933.212	349.215	583.997

TOTALE DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Descrizione	Valore al 31/12/11	Incres. esercizio	Decres. esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/12
Costi di impianto e ampliamento	0	177.556	0	35.511	142.045
Ricerca, sviluppo e pubblicità	13.600	0	0	9.067	4.533
Diritti e brevetti industriali	0	0	0	0	0
Software	0	10.770	0	0	10.770
Avviamento da operaz. straordinaria	4.316	536.970	0	111.710	429.576
Altre	331.299	37.313	0	22.324	346.288
Totale	349.215	762.609	0	178.612	933.212

L'incremento della voce "Costi di impianto e di ampliamento" è relativo alle spese sostenute nel corso del 2012 per l'ammissione alla negoziazione delle azioni SOFTEC spa su AIM Italia- Mercato Alternativo del Capitale-.

L'incremento della voce "Software" deriva interamente dall'operazione di conferimento dell'azienda BBJ srl in SOFTEC spa effettuata a fine 2012. Il primo utilizzo del suddetto software inizierà a partire dal 2013 e, conseguentemente, a partire da tale anno inizierà il processo di ammortamento.

L'incremento della voce "Avviamento" è relativo all'operazione di conferimento dell'azienda BBJ srl in SOFTEC spa, effettuata a fine 2012. L'importo incrementato è rappresentato dall'eccedenza di valore della società oggetto di conferimento sul relativo patrimonio netto.

L'incremento della voce "Altre" per euro 25.890 è relativo a spese per impianti e manutenzioni su un bene immobile, acquisito in leasing finanziario, che costituisce 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. L'incremento di euro 11.423 è relativo all'operazione di conferimento del ramo d'azienda della BBJ in SOFTEC spa.

PRECEDENTI AMMORTAMENTI

Descrizione costi	Costo Storico	Decrem.	Fondo Amm.to	Valore Netto
Ricerca, sviluppo e pubblicità	316.143	135.404	167.139	13.600
Diritti e brevetti industriali	511.942	0	511.942	0
Software	20.128	0	20.128	0
Avviamento	21.582	0	17.266	4.316
Altre (impianti e manut. beni leasing)	181.130	0	171.848	9.282
Altre (impianti su beni di terzi)	209.372	0	12.316	197.056
Altre (manute. su beni di terzi)	132.154	0	7.193	124.961
Totale	1.392.451	135.404	907.832	349.215

COSTI DI RICERCA E SVILUPPO

Descrizione	Valore al 31/12/11	Incres. esercizio	Decrem. esercizio	Amm.to esercizio	Valore al 31/12/12
Ricerca applicata a prodotto	13.600	0	0	9.067	4.533
Software					
Totale	13.600	0	0	9.067	4.533

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 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
361.061	393.235	(32.174)

IMPIANTI E MACCHINARI

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Ammortamento esercizi precedenti	0
Saldo al 31.12.11	0
Acquisizione da conferimento	13.597
Fondo ammortamento da conferimento	(12.572)
Ammortamenti dell'esercizio	0
Saldo al 31.12.12	1.025

La voce "Acquisizione da conferimento" e il relativo "Fondo ammortamento da conferimento" derivano interamente dall'operazione di conferimento del ramo d'azienda della BBJ srl in SOFTEC spa effettuata a fine 2012. Il primo utilizzo del suddetto software inizierà a partire dal 2013 e, conseguentemente, a partire da tale anno inizierà il processo di ammortamento.

ALTRI BENI

Descrizione	Importo
Costo storico	567.381
Ammortamento esercizi precedenti	(174.146)
Saldo al 31.12.2011	393.235
Acquisizione dell'esercizio	32.524
Acquisizione da conferimento	183.768
Fondo ammortamento da conferimento	(161.179)
Storno precedente fondo ammortamento	492
Ammortamenti dell'esercizio	(88.804)
Saldo al 31.12.2012	360.036

La voce "Acquisizione dell'esercizio" si riferisce alle Macchine elettroniche d'ufficio per € 17.632 e ai "Mobili e arredi" per euro 14.892. I decrementi si riferiscono alle macchine elettroniche per € 179.510 e ai mobili e arredi per euro 82.681.

La voce "Acquisizione da conferimento" e il relativo "Fondo ammortamento da conferimento" derivano interamente dall'operazione di conferimento del ramo d'azienda della BBJ srl in SOFTEC spa effettuata a fine 2012. I beni acquisiti sono rappresentati da mobili e arredi per euro 25.696 e da macchine elettroniche d'ufficio per euro 158.072. I fondi ammortamento conferiti sono relativi a mobili e arredi per euro 21.954 e a macchine elettroniche d'ufficio per euro 139.225. Il primo utilizzo dei suddetti beni inizierà a partire dal 2013 e, conseguentemente, a partire da tale anno inizierà il processo di ammortamento.

Si riepilogano nella seguente tabella le aliquote di ammortamento applicate:

Beni materiali	Aliq. Amm.to
Impianti	10%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Arredamento	15%
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
Beni strumentali inferiori al milione	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 31-12-12 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 costituisce la nuova sede operativa 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 / a)	01/10/10 30/09/28
Valore riscatto	571.200
Aliquota ammortamento	3%

EFFETTI SUL PATRIMONIO NETTO

ATTIMITA'	
A) Contratti in corso	
A1) Valore dei beni in leasing finanziario al 31.12.2011	2.187.696
Di cui valore lordo 2.284.800; di cui fondo amm.to 97.104	
A2) Valore beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	-
A3) Valore dei beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	-
A4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	(68.544)
A5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
A6) Valore di beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	2.119.152
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)	2.119.152

PASSIVITA'	
C1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al 31.12.2011	2.165.695
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	1.690.057
C2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	-
C3) Riduzione per rimborso quote capitali e riscatti	(95.128)
C4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al 31.12.2011	2.070.307
Di cui scadenti nell'esercizio successivo	95.388
Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	381.552
Di cui scadenti oltre 5 anni	1.593.397
TOTALE C	2.070.307
D) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (A+B-C)	48.845
E) Effetto fiscale (saldo algebrico differenze generate nell'esercizio e prec.)	8.429
F) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (D-E)	40.416

EFFETTI SUL CONTO ECONOMICO

G) Effetti sul risultato prima delle imposte (minori costi imputabili all'esercizio)	(26.844)
Di cui storno canoni su operazioni di leasing finanziario	(134.779)
Di cui rilevazione oneri finanziari su leasing finanziario	39.391
Di cui rilevazione quote di ammortamento contratti in essere	68.544
E2) Effetto fiscale (saldo maggiori imposte imputabili all'esercizio)	8.429
H) Effetto netto che si sarebbe avuto sul risultato di esercizio dalla rilevazione delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al patrimoniale	(18.415)

CREDITI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
6.292.513	4.549.839	1.742.674

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	5.808.689	0	0	5.808.689
Crediti tributari	277.338	0	0	277.338
Verso altri	206.486	0	0	206.486
Totale	6.292.513	0	0	6.292.513

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 euro 6.227.565 e all'area geografica "estero" per euro 64.948.

I crediti verso clienti sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti pari ad € 346.049 ed includono note di credito da ricevere pari ad € 69.946 e fatture da emettere per complessivi € 1.888.643.

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 IVA per euro 171.649;
- Credito verso Erario per IRES ed IRAP per euro 105.689.

I crediti verso altri, al 31 dicembre 2012, pari a € 206.486, sono relativi a:

- Depositi cauzionali per euro 11.626;
- Anticipi a dipendenti per euro 1.800;
- Credito INAIL per euro 590;
- Crediti da cessione di partecipazione per euro 160.000;
- Crediti da conferimento BBJ per euro 32.470.

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 31.12.2011	293.373
Incremento nell'esercizio	52.676
Decremento dell'esercizio	-
Saldo al 31.12.2012	346.049

ATTIVITÀ FINANZIARIE

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
33.265	21.344	11.921

Descrizione	31/12/11	Incr.	Decr.	31/12/12
Altri titoli	21.344	11.921	-	33.265
Totale	21.344	11.921	-	33.265

I titoli sono rappresentati da Azioni Banca di Credito Cooperativo per euro 516 e da fondi comuni per euro 32.749.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
314382	279136	35.246

Descrizione	31/12/11	31/12/10
Depositi bancari e postali	313.407	278.083
Denaro ed altri valori in cassa	975	1.053
Totale	314.382	279.136

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 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
430.427	295.983	134.444

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 2012, risconti aventi durata superiore a cinque anni. Si tratta del risconto attivo di euro 241.122 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	241.122
Risconti da conferimento	31.372
Risconti su affitti passivi	11.354
Rateo per contributo conto esercizio	109.534
Risconto costi per servizi housing/hosting	14.400
Risconto costi connettività internet	3.091
Risconto spese societarie	11.286
Risconto spese telefoniche	1.102
Risconto riviste e pubblicazioni	493
Risconto oneri bancari	216
Risconto beni e servizi produzione	6.457
Totale	430.427

PASSIVITÀ

PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
2.514.428	1.455.212	1.059.216

Descrizione	31/12/11	Incr.	Decr.	31/12/12
Capitale sociale	500.000	62.032	-	562.032
Riserva legale	60.486	18.275	-	78.761
Riserva straordinaria	529.235	347.217	-	876.452
Riserva sovrapprezzo azioni	-	976.887	-	976.887
Utile (perdita) d'esercizio	365.491	20.297	(365.491)	20.297
Riserva arrotond.to unità di Euro	-	[1]	-	[1]
Totale	1.455.212	1.424.707	(365.491)	2.514.428

Il Capitale sociale è composto da n. 562.032 azioni ordinarie senza valore nominale.

Il Capitale sociale di € 562.032, risulta interamente versato.

Riepilogo delle utilizzazioni delle poste di patrimonio netto effettuate nell'esercizio 2012:

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	562.032		
Riserva legale	78.761	B	78.761
Riserva straordinaria	876.452	ABC	876.452
Riserva sovrapprezzo azioni	976.887	ABC	976.887
Totale riserve	1.932.100		1.932.100
Quota non distribuibile			112.406
Residuo distribuibile			1.819.694

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

Descrizione	31/12/10	Incr.	Decr.	31/12/11
Capitale sociale	500.000	-	-	500.000
Riserva legale	52.381	8.105	-	60.486
Riserva straordinaria	375.231	154.004	-	529.235
Utile (perdita) d'esercizio	162.110	365.491	(162.110)	365.491
Totale	1.089.722	527.600	(162.110)	1.455.212

Riepilogo delle utilizzazioni delle poste di patrimonio netto effettuate nell'esercizio 2010 e 2011:

Descrizione	2010 per copertura perdite	2010 per altre ragioni	2011 per copertura perdite	2011 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 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
237.874	103.915	133.959

Descrizione	31/12/11	Incr.	Decr.	31/12/12
Per imposte	10.625	-	3.542	7.084
Per trattamento quiescenza	93.290	137.500	-	230.790
Totale	103.915	137.500	3.542	237.874

Tra i fondi per imposte al 31 dicembre 2012 sono iscritte passività per imposte differite per euro 7.084, relative alla rateizzazione in 5 periodi di imposta della tassazione di un contributo in conto capitale di euro 56.398 incassato nel 2010.

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

Nel corso dell'esercizio 2012 il fondo trattamento di fine mandato degli amministratori della società si è movimentato in aumento, relativamente agli accantonamenti 2012, per euro 137.500.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
679.916	463.190	216.726

Variazioni	Importo
Incremento per acc.to dell'esercizio	114.552
Decremento per utilizzo nell'esercizio	(36.928)
Fondo derivante dal conferimento	139.102
Totale variazioni	216.726

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 2012 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 il Fondi di previdenza, liquidato trimestralmente.

DEBITI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
4.358.926	3.580.200	778.726

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	1.367.186	61.728	-	1.428.914
Debiti verso fornitori	1.580.375	-	-	1.580.375
Debiti tributari	226.558	-	-	226.558
Debiti verso istituti di previdenza	150.496	-	-	150.496
Altri debiti	972.583	-	-	972.583
Totale	4.297.198	61.728	-	4.358.926

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 euro 4.314.108 e all'area geografica "estero" per euro 44.818.

Il saldo del debito verso banche, entro 12 mesi, al 31 dicembre 2012, pari a euro 1.367.186, 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 2012, pari a euro 61.728, esprime il debito per quota capitale del mutuo bancario Cascina e del Finanziamento BPV.

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.

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 euro 199.577;
- Debito per imposta sostitutiva sul TFR per euro 270;
- Debiti di imposta da conferimento per euro 476;
- Debito residuo accertamento anno 2008/2009 per euro 26.234
- Arrotondamento unità di euro per euro 1.

La voce "Altri debiti" risulta così suddivisa:

- Debiti verso i dipendenti per euro 159.834;
- Debiti verso i collaboratori/amministratori euro 100.400;
- Debiti per ferie maturate, 13° e 14° mensilità euro 418.469;
- Debiti v/fondi dirigenti euro 4.973;
- Debiti verso ente bilaterale euro 3.982;

- Debiti v/ associazioni sindacali euro 808;
- Debiti previdenza complementare euro 6.877;
- Azionisti conto dividendi euro 200.000;
- Debiti verso Enasarco euro 203;
- Carta di credito aziendale euro 11.792;
- Debiti verso fondo est euro 1.077;
- Debiti diversi euro 64.168.

RATEI E RISCONTI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
573716	286235	287.481

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

Non sussistono, al 31 dicembre 2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Ratei passivi TIA	12.147
Rateo premi e variabili dipendenti 2012	84.100
Ratei passivi acc.to TFR rateo 14°	5.703
Ratei passivi quota associativa	3.411
Ratei passivi pregressi	8.000
Risconti passivi su ricavi	98.381
Ratei passivi da conferimento	192.460
Risconti passivi assunzione	4.000
Ricavi transitori	164.847
Risconti passivi pregressi	667
Totale	573.716

CONTI D'ORDINE

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
2.668.598	3.121.498	(452.900)

Descrizione	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Sistema dei rischi	256.230	592.230	(336.000)
Sistema degli impegni	2.412.368	2.529.268	(116.900)
Totale	2.668.598	3.121.498	(452.900)

Per quanto concerne il sistema improprio dei rischi si evidenzia che per euro 256.230, si tratta di una fideiussione ricevuta e rilasciata dalla Banca di Cascina alla società ICCREA Banca Agrileasing a garanzia del valore commerciale dell'immobile in Prato che costituisce la nuova sede operativa 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 euro 2.368.626 e prezzo di riscatto di euro 571.200, relativo all'unità immobiliare sita in Prato che è divenuta la nuova sede operativa della società. Nel sistema improprio degli impegni è stato evidenziato l'importo pari ai canoni a scadere alla data del 31.12.2012 aumentato del prezzo di riscatto.

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
6.618.193	6.019.582	598.611

Descrizione	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Ricavi vendite e prestazioni	6.452.172	6.009.582	442.590
Altri ricavi	166.021	10.000	156.021
Totale	6.618.193	6.019.582	598.611

Si rileva nel corso del 2012 un incremento dei ricavi relativi ai servizi di manutenzione ed assistenza su progetti web e dei ricavi web agency.

RICAVI PER TIPOLOGIA DI ATTIVITÀ

Descrizione	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Vendita di prodotti	19.537	51.636	(32.099)
Prestazione di servizi	6.432.635	5.957.946	474.689
Altri ricavi	166.021	10.000	156.021
Totale	6.618.193	6.019.582	598.611

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 in primo luogo alla parte di competenza 2012 di due contributi in conto esercizio, rispettivamente un contributo a saldo di euro 109.534 relativo al progetto So Young finanziato dalla Regione Toscana e un contributo di euro 3.500 relativo a un progetto finanziato dalla Regione Toscana denominato "Super C". La tassazione avverrà nel presente periodo di imposta. Inoltre tale voce include anche

altri ricavi e proventi rappresentati da una sopravvenienza attiva ordinaria di euro 49.912 e rimborsi spese legali di euro 3.075.

RICAVI PER AREA GEOGRAFICA

Descrizione	Vendite	Prestaz.	Altri ricavi	Totale
Italia	19.537	6.423.523	166.021	6.609.081
Estero	-	9.112	-	9.112
Totale	19.537	6.432.635	166.021	6.618.193

COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
6.070.590	5.540.121	530.469

Descrizione	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Materie prime, sussidiarie e merci	184.642	188.001	(3.359)
Servizi	2.671.534	2.376.122	295.412
Godimento di beni di terzi	188.422	197.548	(9.126)
Salari e stipendi	1.843.700	1.783.430	60.270
Oneri sociali	646.146	634.797	11.349
Trattamento di fine rapporto	140.295	123.950	16.345
Ammortamento immob. Immateriali	178.613	122.817	55.796
Ammortamento immob. materiali	88.804	69.495	19.309
Svalutazioni crediti attivo circolante	52.676	24.756	27.920
Oneri diversi di gestione	75.758	19.205	56.553
Totale	6.070.590	5.540.121	530.469

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	31/12/12	31/12/11
Connettività Internet	25.695	36.286
Produzione e Gestione Web Agency	685.422	548.126
Servizi datacenter e hosting	20.729	20.662
Costi per servizi hosting	1.576	1.612
Costi per servizi housing	79.890	138.192
Contratto assistenza software	-	128
Consulenze amministrative	36.976	29.906

Descrizione	31/12/12	31/12/11
Consulenze Professionali	34.115	70.539
Spese e consulenze legali	68.582	34.591
Spese telefoniche	12.229	13.917
Spese telef. cellulare	103.224	82.589
Spese postali	1.134	592
Spese Elettricità	28.284	21.812
Spese acqua	3.540	6.129
Spese riscaldamento	2.488	3.500
Spese di vigilanza	427	182
Spese pulizia	31.608	43.037
Eventi Fiere e Sponsorizzazioni	35.930	57.259
Acquisto Servizi per Rivendita	12.226	35.152
Assicurazioni varie	9.130	219
Spese di rappresentanza	7.936	19.961
Ticket restaurant	59.218	58.083
Spese Autostradali	19.786	16.946
Spese albergo	22.304	15.342
Spese manutenzione ordinaria	30.812	26.972
Spese carburante	41.256	29.487
Spese per vitto	17.511	14.442
Spese di trasporto	5.585	8.445
Contributi c/azi su provvigioni	-	307
Altre spese	4.243	27.356
Acquisto libri riviste abbonam.ti	14.152	604
Rimborsi spese non document.	5.193	6.356
Viaggi e trasferte dipendenti	162.185	146.161
Visite mediche dipendenti	397	895
Altri costi del personale	2.394	4.372
Costi Mantenimento Domini	1.432	1.883
Ricevute vitto e alloggio	13.802	11.281
Quote Associative	14.023	15.447
Licenze software per rivendita	34.893	27.380
Spese pubblicità	8.800	-
Accantonamento TFM	137.500	93.290
Compensi collaboratori esterni	4.547	2.920
Compensi collab. coord. a progetto	184.128	190.843
Compensi agli amministratori	485.177	313.467
Rimborsi amministratori	43.425	62.124
Compensi sindaci	29.322	22.709
Costo società di revisione	14.351	6.268
Rimborsi spese forfetari stage	625	3.000
Noleggio	8.224	15.520
Noleggio Autoveicoli	101.812	83.342
Rimborsi trasf. piè lista collaboratori	3.296	6.487
Arrotondamenti unità di euro	-	2
Totale	2.671.534	2.376.122

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 euro 14.342
- Imposte e tasse indeducibili per euro 446
- ICI/IMU per euro 10.060
- Altri costi indeducibili per euro 1.871
- Spese societarie per euro 48.567
- Abbuoni e arrotondamenti passivi per euro 341
- Donazioni liberali per euro 132

Totale euro 75.758.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
(133.961)	(71.549)	(62.412)

Descrizione	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Proventi diversi dai precedenti	2.396	870	1.526
(Interessi e altri oneri finanziari)	(136.170)	(72.273)	(63.897)
Utili e (perdite) su cambi	(187)	146	(333)
Totale	(133.961)	(71.257)	(62.704)

PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI

Risultano composti da:

- Interessi bancari e postali per euro 511
- Abbuoni/arrotondamenti attivi per euro 1.885

Totale euro 2.396.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Risultano composti da:

- Interessi passivi bancari per euro 92.035
- Commissioni ed oneri per euro 44.135

Totale euro 136.170.

UTILI E PERDITE SU CAMBI

Risultano composti da:

- Utili su cambi per euro 0
- Perdite su cambi per euro 187

Totale per euro (187).

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
(119.517)	257.003	(376.520)

Descrizione	31/12/12	31/12/11
Sopravvenienze attive	13.674	162.742
Plusvalenza	-	195.781
Arrotondamento unità euro	1	3
Totale Proventi	13.675	358.526
Minusvalenza	-	(13.409)
Sopravvenienze passive	(109.206)	(7.868)
Oneri straordinari	(23.986)	(37.245)
Penalità	-	(43.000)
Arrotondamento unità euro	-	1
Totale Oneri	(133.192)	(101.523)
Totale	(119.517)	257.003

Per quanto concerne le sopravvenienze attive, sono relative a:

- per euro 12.152 sono componenti positivi di reddito non tassati relativi a differenze di contabilizzazione dell'imposta IRES dell'anno precedente;
- per euro 1.204 sono componenti positivi di reddito non tassati relativi a differenze di contabilizzazione dell'imposta IRAP dell'anno precedente;
- per euro 318 si tratta di sopravvenienze attive tassate, relative a componenti positivi di reddito di competenza di esercizi precedenti.

Per quanto concerne le sopravvenienze passive:

- per euro 109.206 si tratta di sopravvenienze passive indeducibili, relative a componenti negativi di reddito di competenza di esercizi precedenti;

Per quanto concerne gli oneri straordinari di euro 23.986, si tratta della definizione dell'avviso di accertamento da parte dell'Agenzia delle Entrate di Firenze per il periodo di imposta 2008. La definizione è avvenuta ricorrendo all'istituto dell'accertamento con adesione.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Saldo al 31/12/12	Saldo al 31/12/11	Variazione
273.828	299.424	(25.596)

Imposte	31/12/12	31/12/11	Variaz.
Imposte correnti			
IRES	138.184	179.452	(41.268)
IRAP	139.186	123.079	16.107
Imposte differite (anticipate)			
IRES	-	381	(381)
IRAP	-	54	(54)
Imposte differite (passive)			
IRES	(3.102)	(3.102)	-
IRAP	(440)	(440)	-
Totale	273.828	299.424	(25.596)

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile 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	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

Fondo per imposte differite	Fondo 2011	Diff.ze 2011	Aliq. %	Utilizzo 2011	Fondo 2012
Contributo in conto capitale	10.625	-	31,4	3.542	7.083
Totale	10.625	-	31,4	3.542	7.083

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

Descrizione	Esercizio 2012 (K€)
Risultato prima delle imposte	294
Aliquota fiscale IRES	27,5%
Imposta teorica IRES	(81)
IRAP dell'esercizio	(139)
Effetto derivante da altre differenze	(57)
Totale	(138)

ALTRE INFORMAZIONI

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

Descrizione	Importo
Amministratori	485.177
Collegio sindacale	29.322

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

Descrizione	2012	2011
Impiegati	58	54
Dirigenti	1	1
Totale	59	55

RENDICONTO FINANZIARIO

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

	31/12/12	31/12/11
Risultato netto d'esercizio	20.297	365.491
Rettifiche per		
Ammortamenti immob. Materiali ed immateriali	267.417	192.311
Svalutazione delle immob. Immateriali	-	-
Incremento (decremento) F.do TFR	216.727	(35.396)
Incremento (decremento) F.di rischi ed oneri	133.959	89.748
Var. crediti commerciali	(1.450.106)	(1.214.283)
Var. debiti commerciali	533.319	163.869
Var. delle rimanenze	-	-
Var. altre attività correnti	-	-
Var. ratei e risconti attivi	(134.444)	8.758
Var. altre attività a breve	(303.898)	358.311
Var. altre passività correnti	-	-
Var. altri debiti a breve	309.208	50.651
Var. ratei e risconti passivi	287.481	49.481
Var. debiti a breve per imposte	1.548	46.283
Cash flow da attività operativa [A]	(118.493)	75.224
Acquisto imm. materiali	(56.630)	(324.896)
Acquisto imm. immateriali	(762.609)	(342.143)
Vendita imm. materiali	-	-
Vendita imm. immateriali	-	-
Acquisto partecipazioni e titoli	-	244.219
Incremento (decremento) altre attività fisse	-	-
Cash flow da attività di investim./disinvestim. [B]	(819.239)	(422.820)
Aumento (riduzione) capita a pagamento	1.038.919	-
Aumento capitale a pagamento da incassare	-	-
Pagamento dividendi	-	-
Finanziamento a lungo termine assunti nel periodo	-	300.000
Finanziamento a lungo termine rimborsati nel periodo	(154.252)	(195.319)
Cash flow da attività di finanziamento [C]	884.667	104.681
Incremento (decremento) disponibilità liquide e mezzi propri [A+B+C]	(53.065)	(242.915)

	31/12/12	31/12/11
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio	(999.738)	(756.823)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti a fine esercizio	(1.052.803)	(999.738)

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

Maurizio Bottaini	Presidente CdA	Firmato
Alessandro Bonaccorsi	Consigliere	Firmato
Alessandro Mancini	Consigliere	Firmato
Bruno Spataro	Consigliere	Firmato
Daniele Gentili	Consigliere	Firmato
Hasmonai Hazan	Consigliere	Firmato
Marco Petroni	Consigliere	Firmato

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Agli azionisti della SOFTEC S.P.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2012 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

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.

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.

Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento 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.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori delegati sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e in base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Dai contatti con l'Organismo di Vigilanza è emerso che, allo stato, non esistono particolari problemi circa gli adempimenti previsti dalla L.231/2001 e che la società è attenta nell'applicazione delle procedure ivi contenute.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile .

Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, ha rilasciato parere ai sensi dell'art.2441 Cod.civ. in ordine all'operazione di conferimento del ramo d'azienda denominato BBJ.

Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.

BILANCIO D'ESERCIZIO.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2012 che è stato messo a disposizione nei termini di cui all'art.2429 Cod. civ., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ai sensi dell'art.2426, nn. 5 e 6, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 142.045,32, costi di ricerca e sviluppo per € 4.533,35 e costi per avviamento per € 429.575,54 ammortizzati ai sensi di legge.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, quarto comma, del Codice Civile.

CONCLUSIONI.

Considerando anche le risultanze delle attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso il 31.12.2012, così come redatto dagli amministratori.

Firenze, 13 aprile 2013

Il Collegio Sindacale

Presidente Collegio sindacale

Sindaco effettivo

Sindaco effettivo

Dott. Maria Chiara Angelucci

Dott. Giovanni Farnocchia

Dott. Francesca Pirrelli

Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39

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 2012. 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.
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 23 marzo 2012.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Softec S.p.A. al 31 dicembre 2012 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.
4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della Softec S.p.A.. È di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. 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 di esercizio della Softec S.p.A. al 31 dicembre 2012.

Firenze, 12 aprile 2013



Mazars S.p.A.

Raffaele Vanni

Socio – Revisore Legale

Mazars SPA

VIA FIUME, 11 – 50123 FIRENZE
TEL: +39 055 26 54 029 - FAX: +39 055 26 76 232 - www.mazars.it

SEDE LEGALE: C.SO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO
SPA - CAPITALE SOCIALE DELIBERATO, SOTTOSCRITTO E VERSATO € 2.803.000,00
REA N. 1059307 – Cod. Fisc. N. 01507630489 - P. IVA 05902570158 - AUTORIZZATA AI SENSI DI L. 1965/39 - 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