

CONVERGE S.r.l. UNIPERSONALE

VIA MENTORE MAGGINI 1 - 143 - ROMA (RM)

Codice fiscale: 04472901000

Capitale sociale sottoscritto Euro 1.640.000 parte versata Euro 1.640.000

Registro Imprese n° 04472901000 – R.E.A. n° 768462 – Ufficio di Roma

Denominazione della società capogruppo PROJECT INFORMATICA SRL

Paese della capogruppo ITALIA

**Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento
PROJECT INFORMATICA SRL**

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

REDATTA AI SENSI DELL' ART. 2428 C.C.

Introduzione

Signori Soci,

la presente relazione sulla gestione costituisce un elemento autonomo a corredo del bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2022 che viene sottoposto alla Vostra approvazione.

Il documento è stato redatto ai sensi dell'articolo 2428 del Codice Civile, come modificato dall'articolo 1 del Decreto Legislativo 32/2007; la sua funzione è quella di fornirvi un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione aziendale nei vari settori nei quali la Società ha operato. In particolare sono descritte e motivate le più significative voci patrimoniali, le voci economiche di costo e di ricavo, nonché gli investimenti ed i principali rischi, pericoli o incertezze cui la Società sia stata sottoposta o potrebbe esserlo nell'immediato futuro.

Per meglio comprendere lo stato e il contesto nel quale ha operato la nostra Società e l'andamento della sua gestione nell'esercizio 2022, sono inoltre riportati i principali indicatori finanziari, compresi quelli relativi all'ambiente e al personale, al fine di documentare con la maggiore chiarezza possibile la situazione in cui si trova la nostra Società. Sulla base delle risultanze contenute nel Bilancio, nella Nota Integrativa e nella presente Relazione sulla Gestione, pur dovendo rilevare che il buon incremento dei ricavi non abbia prodotto un deciso incremento dell'utile netto, possiamo tuttavia esprimere soddisfazione per i risultati

economici, patrimoniali e finanziari raggiunti nel corso dell'ultimo esercizio chiuso al 31/12/2022, che ha evidenziato un utile al netto delle imposte di euro 3.559.407 comunque superiore a quello dello scorso esercizio, del quale rappresenta la normale evoluzione sia per quanto concerne le principali voci e indici, sia per il risultato finale.

STRUTTURA DI GOVERNO E ASSETTO SOCIETARIO

Lo scopo o "mission" della Società è la creazione di valore, di benessere e di soddisfazione per tutti i soggetti direttamente coinvolti nelle attività sociali: azionisti, dipendenti nonché clienti e fornitori, senza creare comunque motivi di nocimento per tutti gli altri soggetti non interessati o non coinvolti, direttamente o indirettamente, nell'attività della Società.

Tale obiettivo è perseguito attraverso l'offerta, a prezzi economicamente corretti, di beni, di servizi e di soluzioni integrate nell'ambito dell'informatica, che riteniamo essere pienamente in linea con le esigenze del mercato, attuali e prospettiche.

La struttura di governo societario è articolata su un modello organizzativo tradizionale e si compone dei seguenti organi:

- L'Assemblea degli Azionisti, ora assemblea dei Soci, organo che rappresenta l'interesse della generalità della compagine sociale e che ha il compito di prendere le decisioni più rilevanti per la vita della società, nominando il Consiglio di Amministrazione, approvando il bilancio e modificando lo Statuto;
- Il Consiglio di Amministrazione, che opera sia come Organo Collegiale, sia direttamente per il tramite degli Amministratori Delegati;
- Il Collegio Sindacale che ha svolto le funzioni di vigilanza e di controllo previste dagli artt. 2403 e segg. c.c.;
- La Società di Revisione che ha svolto la revisione legale dei conti della società prevista dall'art. 2409 - bis, c.c.

Il Consiglio di Amministrazione riveste un ruolo centrale nell'ambito dell'organizzazione aziendale. Ad esso fanno capo le funzioni e le responsabilità degli indirizzi strategici ed organizzativi e detiene, entro l'ambito dell'oggetto sociale, tutti i poteri che per legge o per Statuto non siano espressamente riservati all'Assemblea e ciò al fine di provvedere all'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società. I Consiglieri nominati

dall'assemblea dei soci sono cinque e tra essi è nominato il Presidente; essi durano in carica tre esercizi, sono rieleggibili e scadono dalla carica alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio sociale. L'attuale Consiglio di Amministrazione è stato nominato dall'Assemblea dei Soci tenutasi in data 1 marzo 2022 e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024.

Il Collegio Sindacale è composto dal Presidente, da due Sindaci effettivi e da due supplenti, nominati dall'assemblea dei soci; essi durano in carica tre esercizi, sono rieleggibili e scadono dalla carica alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio sociale. L'attuale Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea dei Soci tenutasi in data 6 maggio 2022 e rimarrà in carica sino all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024.

La Società di Revisione, nominata per la prima volta dall'assemblea dei Soci in data 06/05/2022 nel corso dell'assemblea che approvò il bilancio al 31/12/2021, resterà in carica tre esercizi, e pertanto l'incarico avrà termine alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio sociale.

Le responsabilità manageriali più ampie all'interno della Società sono attribuite al Presidente del Consiglio di Amministrazione e agli Amministratori Delegati secondo le rispettive aree di competenza dettate dalle deleghe conferite dal Consiglio di Amministrazione.

La società si è inoltre dotata di un sistema di controllo interno costituito da regole, procedure e struttura organizzativa volte a monitorare:

- l'efficienza ed efficacia dei processi aziendali;
- l'affidabilità dell'informazione finanziaria;
- il rispetto di leggi, regolamenti, statuto sociale e procedure interne;
- la salvaguardia del patrimonio aziendale.

ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DELLA GESTIONE

L'esercizio sociale: descrizione, contesto e risultati

L'esercizio oggetto della presente relazione è stato caratterizzato da una ottima performance dei ricavi dell'esercizio che ha consentito di mantenere il risultato finale in linea con a quello dell'anno precedente, nonostante si sia registrato un rilevante rialzo dei prezzi di acquisto che è stato, almeno in parte, assorbito dalla società. E' questo il terzo esercizio consecutivo nel quale dobbiamo rilevare delle condizioni di mercato straordinariamente avverse, a causa della pandemia per Covid-19 per i primi due esercizi, mentre quest'anno sono stati registrati almeno tre nuovi fenomeni di natura eccezionale e in particolare è stato registrato un incremento dell'inflazione superiore al 10%, come non si vedeva dagli anni ottanta, la guerra Russia-Ucraina, che ha riportato per la prima volta dalla fine della seconda guerra mondiale un conflitto diretto di due stati europei confinanti e infine la crisi energetica che ha fatto lievitare i prezzi dell'energia a livelli mai conosciuti. Appare evidente che questi tre fenomeni siano interconnessi tra di loro da un punto di vista economico al punto che ognuno di essi possa essere valutato contemporaneamente come la causa e l'effetto degli altri due. Potremmo parlare di una sorta di "tempesta perfetta" che si alimenta con questi tre fenomeni al punto che difficilmente potrà ritrovarsi un punto di equilibrio nel breve termine anche nel caso dovesse venir meno solamente uno di essi. Pertanto il fatto che la Società sia riuscita a migliorare in questo esercizio un risultato finale assolutamente positivo, pur rilevando che esso non rispecchi compiutamente il rilevante incremento conseguito dei ricavi, è la prova che gli sforzi organizzativi fatti negli ultimi anni abbiano portato la Società ad un alto grado di maturità e di consapevolezza della propria posizione sul mercato nazionale. Ed è appunto per tutte queste considerazioni che debba essere considerato in modo estremamente positivo il risultato al 31/12/2022.

Fatti di rilievo dell'esercizio

L'esercizio conclusosi al 31/12/22 è stato caratterizzato fondamentalmente dal cambiamento della proprietà e dall' ingresso dell' azienda in un gruppo con dimensioni ed aspirazioni di più ampio respiro. In data 1 marzo 2022 infatti Project Informatica Srl, attraverso la controllata al 100% Converge Holding S.r.l., ha acquisito il 100% delle quote azionarie della Converge S.p.a..

Da un punto di vista societario va inoltre evidenziato che, nell'ottica di una strategia di razionalizzazione della struttura societaria del Gruppo Project di cui Project Informatica è la capogruppo, in data 14 ottobre 2022 il Consiglio di Amministrazione della Converge Spa ha approvato il progetto di fusione inversa per incorporazione di Converge Holding Srl in Converge Spa ai sensi dell'art. 2501-bis c.c. prevedendo altresì la trasformazione della Converge Spa in Converge Srl prima della stipula dell'atto di fusione. In data 24 ottobre 2022 inoltre, l'assemblea dei soci di Converge ha approvato il progetto di fusione inversa per incorporazione di Converge Holding in Converge. Alla data del 31 dicembre 2022 la stipula dell'atto di fusione non era ancora stato effettuato.

Situazione generale della società

Il patrimonio netto della Società al 31/12/2022, dato dalla somma del capitale sociale e delle riserve accantonate negli scorsi periodi comprensive dall'utile del 2022, è pari a euro 21.494.492, ed è rappresentato dal Capitale Sociale per € 1.640.000 e dalle riserve di utili propriamente dette, e in particolare dalla Riserva Legale di € 328.000, dalla Riserva Straordinaria di € 15.967.086 alle quali deve essere aggiunto l'utile dell'esercizio di € 3.559.407.

La struttura del capitale investito evidenzia una parte significativa composta dall'attivo circolante, i cui valori immediatamente liquidi (cassa e banche) ammontano a euro 22.904.111, mentre le rimanenze di merci e di prodotti finiti sono valutate in euro 11.335.394. A ciò si deve aggiungere la presenza di crediti nei confronti della clientela per un totale di euro 52.009.746 e di crediti tributari per un totale di euro 15.648.849; la totalità di tali somme è considerata esigibile nell'arco di un esercizio, ad eccezione dei crediti tributari per Euro 351.951.

Dal lato delle fonti di finanziamento si può evidenziare che il bilancio presenta un importo delle passività a breve termine pari a euro 81.957.215, rappresentate principalmente da esposizione nei confronti dei fornitori per euro 73.504.255 e delle banche per euro 4.523.768.

Il capitale circolante netto, dato dalla differenza tra l'attivo circolante e il passivo a breve, risulta pari a euro 21.429.518 ed evidenzia un buon equilibrio tra impieghi a breve termine e debiti a breve termine. Si rileva infatti che gli impegni a breve termine sono coperti per il 91,40% dalla liquidità immediata e dai crediti a breve termine verso i clienti.

A garanzia di tale solvibilità viene inoltre in aiuto la bassissima percentuale di insolvenze e di ritardi nell'incasso dei crediti nei confronti dei clienti che si è storicamente manifestata nella nostra società.

Anche la situazione economica deve essere salutata in modo positivo, in ragione di quanto asserito in precedenza relativamente alle conseguenze delle contingenze macroeconomiche dovute alla guerra, alla crisi energetica e all'inflazione che per la Società hanno riguardato in particolare un diffuso incremento dei prezzi di acquisto e le ricorrenti difficoltà di approvvigionamento delle merci.

Andamento della gestione

Per fornire un completo ed esauriente resoconto sull'andamento della gestione nel corso dell'esercizio appena trascorso, riteniamo opportuno dapprima prendere in esame le voci più significative che emergono dal bilancio, e quindi esporre le ulteriori informazioni che possano trasmettervi quegli elementi di carattere extra-contabile necessari per una corretta visione degli accadimenti che hanno caratterizzato il periodo in esame.

A) Risultato d'esercizio

Il Bilancio d'esercizio relativo all'anno 2022 sottoposto al vostro esame e approvazione, si chiude con un utile ante imposte di € 4.979.987 e con un risultato netto che, detratto l'accantonamento delle imposte IRES ed IRAP complessivamente di € 1.420.580 di competenza dell'esercizio, ammonta a € 3.559.407.

Si tratta di un risultato che deve essere considerato estremamente soddisfacente in relazione al difficile contesto economico in cui si è sviluppato, anche confrontato a quello conseguito nell'esercizio precedente che fu pari a € 3.431.689, in termini di risultato netto, e pertanto con un incremento di € 127.718 pari al 3,72%.

B) Ricavi ed altri componenti positivi di reddito

Nel corso dell'esercizio la Società ha conseguito ricavi caratteristici A1) di complessivi euro 127.869.721, così suddivisi:

Suddivisione dei Ricavi per Categorie di Attività	Importo al 31/12/2022
Vendite Hardware Sistemi Server	35.257.613
Vendite Hardware Sistemi PDL	10.566.952
Vendite Hardware Apparati Rete	9.443.247
Vendite Hardware Monitor	2.076.913
Vendite Hardware Sistemi di Storage	1.434.243
Vendite Hardware Sistemi di Stampa	2.034.710
Vendite Hardware Vario	145.467
Vendite Prodotti Software Licenze	57.745.467
Vendite Materiali di Consumo per Stampanti	2.296.625
Assistenza Tecnica e Sistemistica	5.461.133
Servizi di Locazione e Outsourcing	712.743
Sviluppo Software e Progetti	161.308
Servizi Cloud	533.300
Totale	127.869.721

I ricavi hanno subito rispetto al precedente esercizio una variazione positiva di euro 31.787.327 pari al 33,08% in particolare a seguito dell'importante incremento dei ricavi per vendita licenze Software rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Sul totale dei ricavi è stato ritratto un utile lordo di € 14.989.482 (ricavi caratteristici – costo del venduto) pari a 11,72%, da contrapporre all'importo di € 13.895.224, pari al 14,46%, del precedente esercizio.

Si rilevano inoltre altri componenti positivi di reddito per € 641.544 che hanno portato il valore della produzione a € 128.511.265.

C) Costi

Per quanto concerne i costi, si ritiene opportuno evidenziare le principali macro-categorie correlate alla gestione operativa ed alla gestione finanziaria dell'azienda:

Descrizione	Importo al 31/12/2022
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	117.165.116
Costo per servizi	6.731.307
Costo per godimento di beni di terzi	429.924
Costo per il personale	2.471.145
Ammortamenti (materiali e immateriali) e svalutazioni	761.021
Variazioni delle rimanenze di merci, beni di consumo, ecc.	-4.284.877
Accantonamenti per rischi	0
Oneri diversi di gestione	59.803
Totale	123.333.429

Costo delle merci e dei beni di consumo

Il costo del venduto è stato pari € 112.880.239 (costo delle materie prime al netto della variazione delle rimanenze), pari a un incremento del 37,35% rispetto all'anno precedente determinatosi in particolare a seguito dei maggiori ricavi per vendita di licenze software.

Costo del lavoro

Nel corso dell'anno di riferimento, la società si è avvalsa dell'apporto lavorativo sia di dipendenti che di collaboratori autonomi.

Per quanto concerne i dipendenti, ha avuto in forza mediamente 54 unità, di cui 4 quadri e 50 impiegati. Il costo relativo al personale dipendente è stato pari a € 2.471.145 ed è risultato di poco superiore rispetto all'esercizio precedente; la sua incidenza complessiva sui ricavi è stata pari a 1,93%, in diminuzione rispetto al dato dell'esercizio precedente che fu del 2,46%.

Costo per servizi

Tra i costi per servizi assumono particolare rilevanza i costi per servizi commerciali. Questa voce, che tiene conto di tutti i costi sostenuti a fronte di servizi commerciali forniti da terzi, ammonta a € 4.737.538 ed evidenzia un incremento del 39,57% rispetto al periodo precedente; la sua incidenza complessiva sui ricavi è stata pari al 3,71%.

La restante parte dei costi per servizi è data dai costi per servizi amministrativi nei quali trovano posto tutte le spese correlate alla gestione amministrativa, contabile e legale. Nel complesso detti servizi sono ammontati a € 1.993.769, con un incremento del 20,21% rispetto al periodo precedente; la sua incidenza complessiva sui ricavi è stata pari a 1,56%.

D) Oneri finanziari

Nel complesso gli oneri finanziari sono stati pari a € 197.129, con un rilevante incremento rispetto all'esercizio precedente nel quale si registrarono € 33.977. Si rileva che gli stessi in percentuale hanno rappresentato lo 0,15% del valore della produzione tipica e il 3,73% del margine operativo netto (EBIT).

E) Condizioni operative e Sviluppo della società

Nel corso del 2022 gli obiettivi fissati ad inizio esercizio sono stati raggiunti nonostante che molte commesse assunte nell' esercizio non hanno trovato possibilità di concretizzarsi in fatturato per via dello "Shortage" mondiale dei componenti.

Per l' esercizio 2023 appena iniziato, raccogliendo le indicazioni dei principali vendor internazionali, l'obiettivo primario dell'azienda è quello di smaltire il sostanzioso Backlog di ordini inevasi al 31/12/2022 e concentrare l' attenzione nelle attività inerenti la strategia "Cloud" e proseguire il cammino di trasformazione delle attività "On-Premise" nella direzione dei nuovi modelli per accompagnare i clienti nell' adozione delle tecnologie emergenti.

F) Comportamento della concorrenza

Anche per il 2023 si confermano tendenzialmente i medesimi concorrenti degli esercizi

precedenti. La concentrazione di aziende che si raggruppano sta polarizzando l'attenzione dei maggiori "ITC Spender" che con tutta probabilità privilegeranno i gruppi più strutturati.

La tendenza tecnologica verso il Cloud, per molteplici ragioni in Italia in endemico ritardo, introdurrà una nuova alleanza tra le grandi società di consulenza e i system integrator tecnologici per portare in casa dei clienti delle soluzioni a tutto tondo, (Soluzioni organizzative, Software applicativi, Hardware infrastrutturale e Servizi di gestione).

L'appartenenza ad un gruppo strutturato, quale quello di Project Informatica, sta già dando i primi frutti su questa strada nei confronti di clienti di medio grandi dimensioni.

G) Investimenti

Nel corso del 2022 la Società ha effettuato investimenti in immobilizzazioni materiali per circa euro 270 migliaia ed investimenti in immobilizzazioni immateriali per circa euro 54 migliaia.

Nell'anno 2022 oltre alla continua implementazione dei sistemi interni di gestione, vedi Konga e CUDIM II, l'investimento più significativo è stato senza dubbio quello legato allo studio ed alla formazione nel mondo AWS.

Ovviamente resta costante l'investimento nell'aggiornamento tecnico/commerciale del personale che garantisce la competenza indispensabile all'azienda per competere sul mercato.

PROSPETTI DI BILANCIO RICLASSIFICATI

Al fine di fornire un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione dell'azienda, si espongono di seguito, i prospetti di bilancio Stato Patrimoniale e Conto Economico riclassificati secondo i principali schemi diffusi per l'analisi del bilancio.

I dati riportati sono messi a confronto con quelli conseguiti nell'esercizio precedente per rilevare le variazioni intervenute.

Stato Patrimoniale riclassificato per liquidità / esigibilità e Conto economico a valore aggiunto e Mol

RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA DELLO STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021	Increment./decr.
ATTIVO			
(LI) Liquidita' Immediate	22.904.111	27.129.823	-4.225.712
Crediti	67.749.975	41.811.372	25.938.603
Attività finanziarie non immobilizzate			
Ratei e risconti attivi	1.397.253	663.325	733.928
(LD) Liquidita' Differite	69.147.228	42.474.697	26.672.531
(R) Rimanenze	11.335.394	7.050.517	4.284.877
Totale attività correnti	103.386.733	76.655.037	26.731.696
Immobilizzazioni immateriali	103.134	83.170	19.964
Immobilizzazioni materiali	1.124.417	1.587.308	-462.891
Immobilizzazione finanziarie	67.149	112.726	-45.577
Crediti a m/l termine	494.645	494.645	
(AF) Attivita' fisse	1.789.345	2.277.849	-488.504
Totale capitale investito	105.176.078	78.932.886	26.243.192
PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021	Increment./decr.
Debiti a breve	81.733.504	59.127.952	22.605.552
Ratei e risconti passivi	223.711	246.337	-22.626
(PC) Passivita' Correnti	81.957.215	59.374.289	22.582.926
Debiti a medio e lungo			
Trattamento di fine rapporto	1.367.910	1.268.252	99.658
Fondi per rischi ed oneri	356.461	355.257	1.204
(PF) Passivita' Consolidate	1.724.371	1.623.509	100.862
(CN) Capitale netto	21.494.492	17.935.088	3.559.404
Totale fonti di finanziamento	105.176.078	78.932.886	26.243.192

RICLASSIFICAZIONE CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO

	2022	2021	Increment./decr.
Ricavi per la vendita di beni e servizi	127.869.721	96.082.394	31.787.327
Var. Rimanenze prodotti finiti, semilavorati..			
Var. Lavori in corso su ordinazione			
Var. Immobilizzazioni prodotte internamente			
Altri proventi vari	641.544	64.423	577.121

Valore della produzione tipica	128.511.265	96.146.817	32.364.448
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	117.165.116	85.759.033	31.406.083
Var. rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	-4.284.877	-3.571.863	-713.014
Costo del venduto	112.880.239	82.187.170	30.693.069
MARGINE LORDO REALIZZATO	15.631.026	13.959.647	1.671.379
Costi per servizi	6.731.307	5.052.990	1.678.317
Costi per godimento beni di terzi	429.924	856.679	-426.755
Costi esterni	7.161.231	5.909.669	1.251.562
VALORE AGGIUNTO	8.469.795	8.049.978	419.817
Costi del lavoro	2.471.145	2.362.909	108.236
Altri oneri vari	55.512	130.816	-75.304
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	5.943.138	5.556.253	386.885
Ammortamenti	761.021	721.951	39.070
Svalutazioni		159.704	-159.704
Accantonamenti			
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT)	5.182.117	4.674.598	507.519
Risultato ante gestioni finanziaria e straordinaria	5.182.117	4.674.598	507.519
Ricavi della gestione finanziaria	44.948	83.849	-38.901
Costi della gestione finanziaria	242.787	39.026	203.761
Risultato corrente	4.984.278	4.719.421	264.857
Ricavi della gestione straordinaria			
Costi della gestione straordinaria	4.291	1.000	3.291
Risultato ante imposte	4.979.987	4.718.421	261.566
Risultato della gestione tributaria	1.420.580	1.286.732	133.848
RISULTATO NETTO	3.559.407	3.431.689	127.718

ANALISI STRUTTURALE

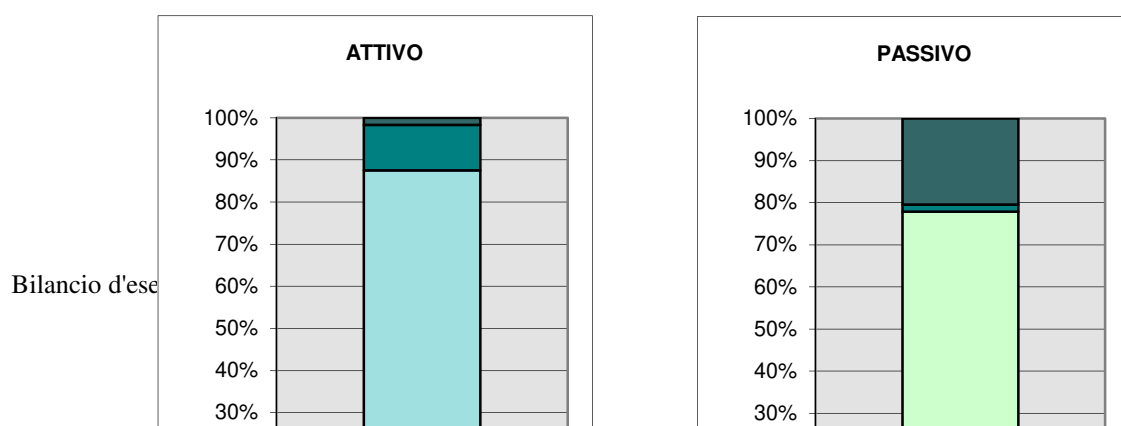
	31/12/2022	31/12/2021	Incr./Decr
<u>Patrimonio netto rettificato</u> (PNr)	21.494.492	14.997.848	6.496.644
<u>Margine di Struttura</u> (CN - AF)	19.705.147	15.657.239	4.047.908
<u>Capitale Circolante Netto</u> (LI + LD + R) - PC	21.429.518	17.280.748	4.148.770
<u>Margine di Tesoreria</u> (LI + LD) - PC	10.094.124	10.230.231	-136.107

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO IN PERCENTUALE

ATTIVO	31/12/2022	31/12/2021	Incr./Decr
(LI) Liquidità Immediate	21,78%	34,37%	-12,59%
(LD) Liquidità Differite	65,74%	53,81%	11,93%
(R) Rimanenze	10,78%	8,93%	1,85%
(AF) Attività fisse	1,70%	2,89%	-1,18%
Totale	100,00%	100,00%	

PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021	Incr./Decr
(PC) Passività Correnti	77,92%	75,22%	2,70%
(PF) Passività Fisse	1,64%	2,06%	-0,42%
(CN)) Capitale netto	20,44%	22,72%	-2,29%
Totale	100,00%	100,00%	

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO IN CORSO

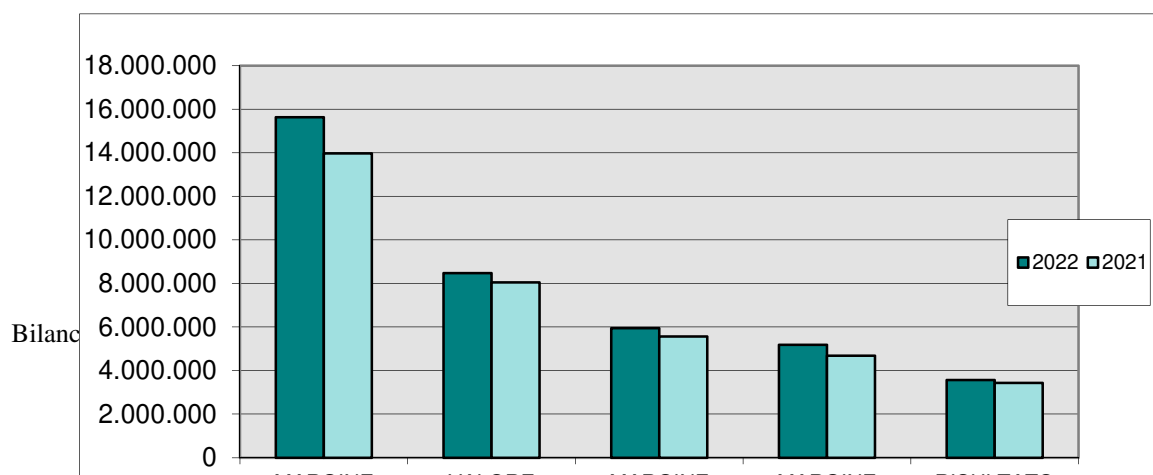


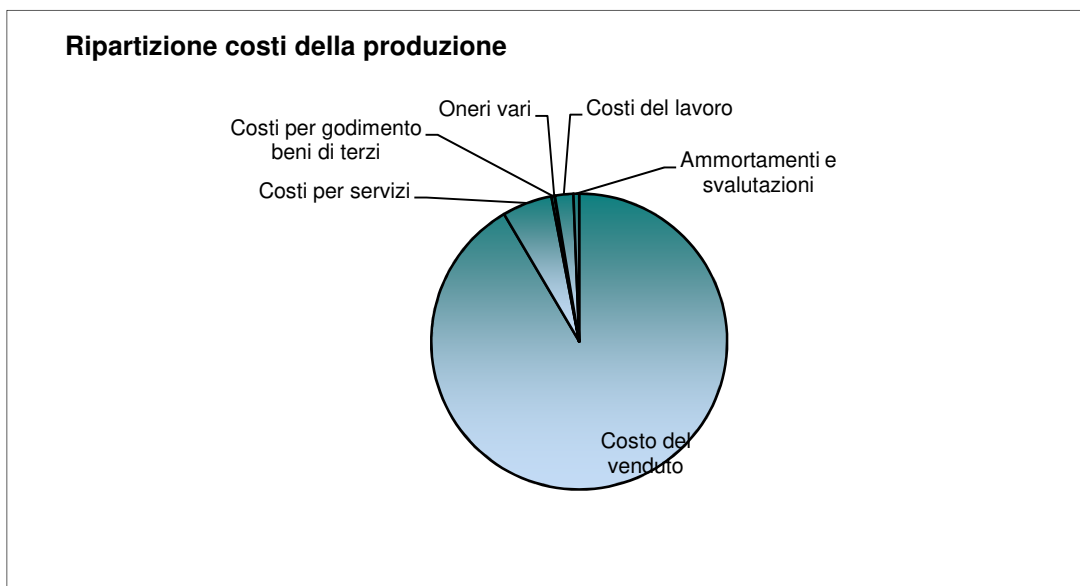
RIPARTIZIONE PERCENTUALE COSTI E RICAVI DELLA PRODUZIONE

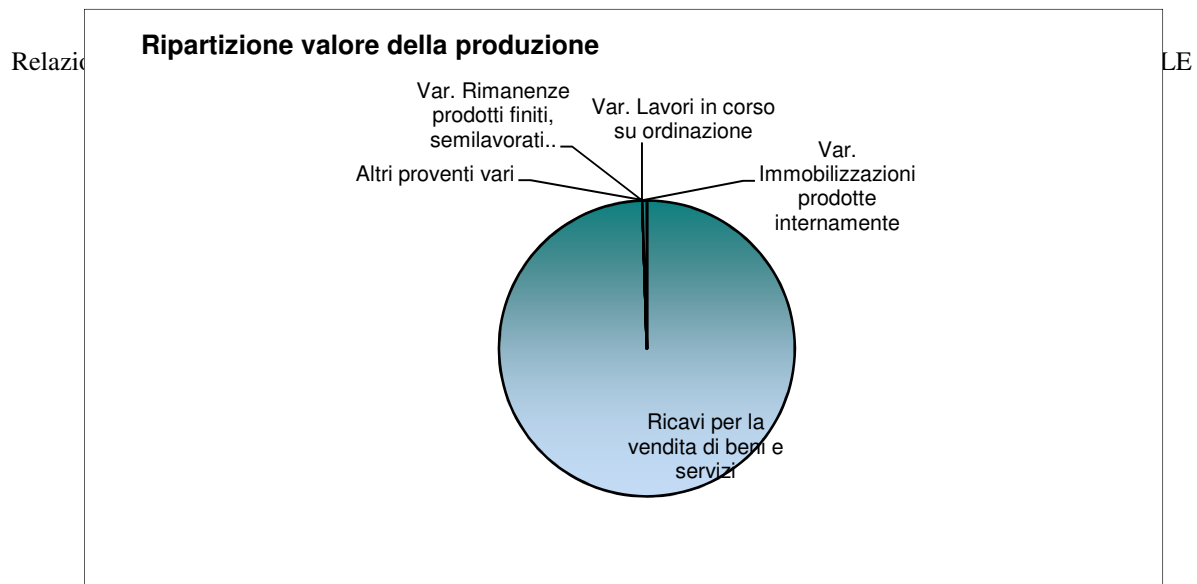
Ripartizione costi della produzione	2022	2021	Increment./decr.
Costo del venduto	91,53%	89,85%	1,68%
Costi per servizi	5,46%	5,52%	-0,07%
Costi per godimento beni di terzi	0,35%	0,94%	-0,59%
Oneri vari	0,05%	0,14%	-0,10%
Costi del lavoro	2,00%	2,58%	-0,58%
Ammortamenti e svalutazioni	0,62%	0,96%	-0,35%
TOTALE	100,00%	100,00%	

Ripartizione valore della produzione	2022	2021	Increment./decr.
Ricavi per la vendita di beni e servizi	99,50%	99,93%	-0,43%
Var. Rimanenze prodotti finiti, semilavorati..	0,00%	0,00%	0,00%
Var. Lavori in corso su ordinazione	0,00%	0,00%	0,00%
Var. Immobilizzazioni prodotte internamente	0,00%	0,00%	0,00%
Altri proventi vari	0,50%	0,07%	0,43%
TOTALE	100,00%	100,00%	

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA DELLA SITUAZIONE ECONOMICA DELL'ESERCIZIO IN CORSO







INDICI DI BILANCIO

Con il termine “Indici di Bilancio” si intendono gli indicatori estrapolabili dalla contabilità, ossia qualsiasi aggregato di informazioni sintetiche significative, rappresentabile attraverso: un margine, un indice, un quoziente, estrapolabile dalla contabilità e utile a rappresentare le condizioni di equilibrio patrimoniale, finanziario, monetario ed economico dell’impresa.

Vengono di seguito fornite informazioni sull’analisi della redditività (analisi economica), sull’analisi di solidità e sull’analisi di liquidità (analisi patrimoniale-finanziaria).

Analisi della redditività

Nella tabella che segue si riepilogano alcuni dei principali indicatori economici utilizzati per misurare le prestazioni economiche:

- ROE - redditività del capitale netto - dato dal rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto;
- ROA - redditività del capitale investito - dato dal rapporto tra il reddito netto ed il capitale investito;
- ROI - redditività del capitale investito - dato dal rapporto tra il reddito operativo (o margine operativo netto) ed il capitale investito;
- ROS - redditività delle vendite - dato dal rapporto tra il reddito operativo ed il totale delle vendite;

Si riporta di seguito un commento esplicativo agli indici sopra descritti:

ROE netto - (Return on Equity)

L'indicatore di sintesi della redditività di un'impresa è il *ROE* ed è definito dal rapporto tra:

$$\frac{\text{Risultato netto dell'esercizio}}{\text{Mezzi propri iniziali}}$$

Rappresenta la remunerazione percentuale del capitale di pertinenza degli azionisti/soci (capitale proprio). È un indicatore della redditività complessiva dell'impresa, risultante dall'insieme delle gestioni caratteristica, accessoria, finanziaria e tributaria.

ROI - (Return on Investment)

Il ROI indica la redditività e l'efficienza economica della gestione caratteristica a prescindere dalle fonti utilizzate.

Il *ROI* è definito dal rapporto tra:

$$\frac{\text{Margine operativo netto}}{\text{Capitale investito}}$$

Rappresenta l'indicatore della redditività della gestione operativa: misura la capacità dell'azienda di generare profitti nell'attività di trasformazione degli input in output.

ROA – (Return on Assets)

Il ROA indica la capacità dell'impresa di ottenere un flusso di reddito dallo svolgimento della propria attività. Si ottiene dal rapporto del Risultato netto con il totale degli investimenti.

Il *ROA* è definito dal rapporto tra:

Risultato netto dell'esercizio
Totale attivo

ROS - (Return on Sales)

Il ROS rappresenta il risultato operativo medio per unità di ricavo. Tale rapporto esprime la redditività aziendale in relazione alla capacità remunerativa del flusso dei ricavi.

Il *ROS* è definito dal rapporto tra:

Margine operativo netto
Ricavi

È l'indicatore più utilizzato per analizzare la gestione operativa dell'entità o del settore e rappresenta l'incidenza percentuale del margine operativo netto sui ricavi. In sostanza indica l'incidenza dei principali fattori produttivi (materiali, personale, ammortamenti, altri costi) sul fatturato.

Di seguito si espone la tabella riepilogativa che confronta i principali indicatori economici con quelli dell'esercizio precedente:

Analisi della redditività		31/12/2022	31/12/2021
ROE	Risultato netto/ Mezzi propri iniziali	16,56%	19,68%
ROI	Margine operativo	4,93%	5,92%

	netto / Capitale operativo investito netto		
ROA	Risultato netto / Totale attivo	3,38%	4,35%
ROS	Margine operativo netto / Ricavi	4,05%	4,87%

Analisi di solidità

L'analisi di solidità patrimoniale ha lo scopo di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Tale capacità dipende da:

- modalità di finanziamento degli impieghi a medio-lungo termine;
- composizione delle fonti di finanziamento.

Con riferimento al primo aspetto, considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Il **Margine di struttura** è un indicatore di correlazione che si calcola con la differenza tra:

Mezzi propri – Attivo fisso

L'**Auto copertura del capitale fisso** si calcola con il rapporto di correlazione tra:

Mezzi propri

Attivo fisso

Il **Capitale circolante netto di medio e lungo periodo** è un indicatore di correlazione che si calcola con la differenza tra:

$$(\text{Mezzi propri} + \text{Passività consolidate}) - \text{Attivo fisso}$$

L'**Indice di copertura del capitale fisso** si calcola con il rapporto di correlazione tra:

Mezzi propri + Passività consolidate

Attivo fisso

Con riferimento alla composizione delle fonti di finanziamento, gli indicatori utili sono i seguenti:

Il **Quoziente di indebitamento complessivo** si calcola con il rapporto di correlazione tra:

Passività consolidate + Passività correnti

Mezzi propri

Il **Quoziente di indebitamento finanziario** si calcola con il rapporto di correlazione tra:

Passività di finanziamento

Mezzi propri

Di seguito si espone la tabella riepilogativa che confronta gli indicatori di solidità con quelli dell'esercizio precedente:

Analisi di solidità		31/12/2022	31/12/2021
Auto copertura del capitale fisso	Mezzi propri / Attivo fisso	12,01	7,87
Copertura del capitale fisso	(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso	12,98	8,59
Quoziente di indebitamento complessivo	(Passività consolidate + correnti) / Mezzi propri	3,89	3,40
Quoziente di indebitamento finanziario	Passività di finanziamento / Mezzi propri	0,24	0,28

Analisi di liquidità o solvibilità

Nel paragrafo precedente sono stati evidenziati alcuni indici per calcolare la capacità della Società di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine; con la stessa metodologia si rilevano ora quegli indicatori ritenuti utili ad evidenziare lo stesso equilibrio nel breve periodo. Scopo dell'analisi di liquidità è infatti quello di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel breve, cioè di fronteggiare le uscite attese nel breve termine (passività correnti) con la liquidità esistente (liquidità immediate) e le entrate attese per il breve periodo (liquidità differite).

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Il Margine di disponibilità è un indicatore di correlazione che si calcola con la differenza tra:

$$\text{Attivo corrente} - \text{Passività correnti}$$

Il Quoziente di disponibilità si calcola con il rapporto di correlazione tra:

$$\frac{\text{Attivo corrente}}{\text{Passività correnti}}$$

Il Margine di tesoreria è un indicatore di correlazione che si calcola con la differenza tra:

$$\text{(Liquidità differite + Liquidità immediate)} - \text{Passività correnti}$$

Il Quoziente di tesoreria si calcola con il rapporto di correlazione tra:

$$\frac{\text{(Liquidità differite + Liquidità immediate)}}{\text{Passività correnti}}$$

Di seguito si espone la tabella riepilogativa che confronta gli indicatori di solvibilità con quelli dell'esercizio precedente:

Analisi di liquidità o solvibilità		31/12/2022	31/12/2021
Quoziente di disponibilità	Attivo corrente / Passività correnti	1,26	1,29
Quoziente di tesoreria	(Liquidità immediate + differite) / Passività correnti	1,12	1,17
Quoziente di liquidità immediata	Liquidità immediate / Passività correnti	0,28	0,46
Margine di disponibilità		21.429.518	17.280.748
Margine di tesoreria		10.094.124	12.230.231

Si espongono ora altri indici ugualmente indicativi e in particolare Indici di Produttività, altri Indici Economici, altri Indici Patrimoniali, e infine gli Indici di Monitoraggio della Crisi.

		31/12/2022	31/12/2021
Indici di Produttività			
Fatturato per dipendente	Ricavi di vendita / numero dipendenti	2.557.394	2.001.717
Valore aggiunto per dipendente	Valore aggiunto / numero dipendenti	169.396	167.708
Incidenza del costo del lavoro sul valore aggiunto	Costo del lavoro / valore aggiunto	0,29	0,29
Altri Indici Economici			
Onerosità indebitamento	Oneri finanziari / Risultato operativo	3,80%	0,73%

Incidenza oneri finanziari sul valore della produzione	Oneri finanziari / Valore della produzione	0,15%	0,04%
Incidenza altre gestioni	(Reddito netto / Risultato operativo)	0,69	0,73

Altri Indici Patrimoniali

Indice di autofinanziamento delle immobilizzazioni	(Mezzi propri + F.di amm.to) / Immobilizzazioni lorde	5,51	3,63
Grado di ammortamento	F. ammortamento / Immobilizzazioni lorde	-0,69	-0,57
Indice di elasticità degli impieghi	Attivo circolante / Impieghi totali	0,98	0,97
Indice di rigidità degli impieghi	Immobilizzazioni / Impieghi totali	0,02	0,03
Indice di consolidamento	Debiti a lunga scadenza / Debiti a breve	0,02	0,02
Indice di indipendenza finanziaria	Mezzi propri / Impieghi totali netti	0,20	0,23
Leva finanziaria (Leverage)	Impieghi totali netti / Mezzi propri	4,89	4,40

MONITORAGGIO CRISI

Indice di sostenibilità degli oneri finanziari	Oneri finanziari / Ricavi	0,0015	0,0004
Indice di adeguatezza	Patrimonio netto /	0,2569	0,2940

patrimoniale	Debiti totali		
Indice di ritorno liquido dell'attivo	Cash flow / Totale attivo	0,0438	0,0542
Indice di liquidità	Attivo corrente / Passività correnti	1,2615	1,2910
Indice di indebitamento previdenziale o tributario	Debiti prev.li e tributari / Totale attivo	0,0048	0,0060

Rendiconto Finanziario dei Movimenti delle Disponibilità Liquide

In ottemperanza al disposto degli artt. 2423 e 2425-ter del codice civile, il bilancio d'esercizio comprende il rendiconto finanziario nel quale sono presentate le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nel corso dell'esercizio corrente e dell'esercizio precedente. In particolare esso fornisce informazioni su:

- disponibilità liquide prodotte e assorbite dalle attività operativa, d'investimento, di finanziamento;
- modalità di impiego e copertura delle disponibilità liquide;
- capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- capacità di autofinanziamento della società.

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE

In questa parte della presente relazione, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, si intende rendere conto dei rischi ai quali la società è soggetta; ci si riferisce ai fatti e agli eventi idonei a produrre effetti negativi in ordine al perseguimento degli obiettivi aziendali o che comunque ostacolano la creazione di valore.

I rischi presi in esame sono analizzati distinguendo i rischi non finanziari dai rischi finanziari. I rischi non finanziari sono poi ricondotti in due macro-categorie: rischi di fonte interna e rischi di fonte esterna, a seconda che siano insiti nelle caratteristiche e nell'articolazione dei processi interni di gestione aziendale ovvero derivino da circostanze esterne rispetto alla

realtà aziendale.

RISCHI NON FINANZIARI

Fra i rischi di **fonte interna** si segnala il rischio di **dipendenza** che riguarda l'eventuale concentrazione della clientela, ovvero la dipendenza dell'azienda da pochi fornitori. Si segnala che ambedue queste tipologie di rischio sono teoricamente presenti nell'attività operativa della Società.

Fra i rischi di **fonte esterna** si segnalano invece i rischi della **legislazione**, di **eventi catastrofici**, di **concorrenza** e del **contesto politico-sociale**.

- **legislazione:**

si verifica nel caso in cui le variazioni nella normativa nazionale o anche internazionale, come ad esempio l'incremento dei dazi, possano diminuire i vantaggi competitivi dell'impresa ovvero la propensione all'acquisto da parte della clientela. A tale proposito si segnala che le norme adottate da tutti i paesi occidentali, compresa l'Italia, di embargo nei confronti della Russia a causa della guerra di invasione verso l'Ucraina, non hanno prodotto particolari disagi diretti al mercato informatico internazionale. Assai più grave potrebbe essere il paventato ostracismo dell'occidente, guidato dagli USA, nei confronti dei prodotti elettronici e informatici, hardware e software, provenienti dalla Cina; un eventuale embargo potrebbe avere degli esiti catastrofici per l'intero mercato informatico.

- **eventi catastrofici:**

riguarda l'eventualità che l'impresa, a seguito del verificarsi di eventi catastrofici, anche di natura sanitaria, incorra in gravi ritardi nelle forniture o in perdite significative tali da rendere difficoltoso il ripristino della normale operatività. A tale proposito non possiamo non ricordare i tre anni di emergenza sanitaria per la pandemia da Covid-19; fortunatamente, grazie al progresso scientifico, ora abbiamo la possibilità di convivere con la malattia che ora mostra una letalità molto contenuta. Dobbiamo inoltre ricordare un evento catastrofico provocato dalla stoltezza umana come la guerra Russia – Ucraina, i cui effetti anche economici hanno fatto crollare il PIL non solo del mondo occidentale, ma di tutti i paesi del mondo, dai più ricchi ai più poveri, e ha provocato una forte incertezza dei mercati che potrebbe avere un impatto rilevante anche sul settore dell'informatica.

- **concorrenza:**

attiene alla possibilità che nuovi concorrenti entrino nel mercato, eventualmente sfruttando particolari agevolazioni o carenze legislative oppure che i principali concorrenti, intraprendendo determinate azioni di fusione e concentrazione, possano erodere parte delle quote di mercato all'impresa.

- **contesto politico-sociale:**

si riferisce al classico Rischio Paese, cioè all'impatto dell'instabilità politica, sociale e delle dinamiche congiunturali dei Paesi o dell'area commerciale in cui opera l'impresa. A tale proposito si segnala il repentino riaccendersi dell'inflazione in tutto in mondo occidentale, e in special modo in Europa. In Italia in particolare l'inflazione, che era addirittura negativa solamente due anni fa, alla fine dell'anno ha superato il 10% e purtroppo, nonostante la crisi energetica sia ora meno opprimente, sta scendendo con estrema difficoltà, in modo comunque meno veloce che in altri stati occidentali. D'altra parte lo stato di assoluta incertezza dei mercati non è certo il miglior rimedio per la normalizzazione dell'inflazione che sia la BCE in Europa, sia la Federal Reserve in USA, stanno cercando di ottenere mediante un forte rialzo dei tassi di interesse, che ovviamente risulta fortemente penalizzante per tutte le attività economiche, con delle conseguenze che difficilmente oggi possono essere previste.

RISCHI FINANZIARI

Ai sensi dell'art. 2428 del codice civile, numero 6-bis, si attesta che nella scelta delle operazioni di finanziamento e di investimento la società ha adottato criteri di prudenza e di rischio limitato e che non sono state poste in essere operazioni di tipo speculativo.

La società, inoltre, non ha emesso strumenti finanziari e non ha fatto ricorso a strumenti finanziari derivati.

In ogni caso nello svolgimento delle proprie attività, la Società è esposta a rischi e incertezze, derivanti da fattori esogeni connessi al contesto macroeconomico generale e specifico dei settori in cui essa opera, nonché a rischi derivanti da scelte strategiche e a rischi interni di gestione.

1) Rischi di mercato

La Società opera nel settore dell'informatica, sia prodotti Hardware sia Software, realizzati direttamente o da terze parti; la clientela è rappresentata dalla P.A. e da Enti privati. Essa è pertanto esposta al rischio di non mantenere la propria posizione competitiva sul mercato, ovvero di subire un ridimensionamento della domanda; ciò soprattutto da parte del Settore Pubblico che potrebbe essere costretto, per motivi di bilancio, a un imprevisto e non auspicabile abbassamento del livello di spesa nel comparto informatico. Si rileva inoltre che, anche nei confronti degli Enti privati, particolari turbative provocate dal duro periodo congiunturale possano provocare una disaffezione da parte della clientela, determinando un effetto negativo sui risultati dell'azienda.

2) Rischi sui tassi d'interesse

Come è stato riportato in precedenza i tassi di interesse sono saliti in modo rilevante nel corso del 2022 e hanno continuato a salire anche in queste prime settimane del 2023. Tuttavia la Società non appare particolarmente esposta ai rischi delle variazioni dei tassi d'interesse in quanto gli oneri finanziari appaiono poco rilevanti, seppure in crescita, nell'ambito della struttura complessiva dell'attuale Bilancio della Società; pertanto le variazioni dei tassi di interesse hanno rilevanze molto modeste.

3) Rischi di cambio

La Società non appare neppure particolarmente esposta ai rischi di cambio in quanto la totalità dei ricavi è nella propria valuta Euro così come anche gli acquisti, anche quelli provenienti da Società con valute di riferimento Dollaro U.S. o Yen giapponese, in quanto anche queste fanno normalmente riferimento a controllate europee e le vendite vengono pertanto regolate in valuta euro.

4) Rischi di prezzo

Per quanto concerne il rischio di prezzo si rileva che nel settore informatico nel quale opera la Società tale rischio è sempre più probabile rispetto al passato. Ciò in quanto la penuria dei componenti ha rallentato la produzione di hardware e in genere di prodotti informatici e questo potrebbe essere un inatteso volano per incrementi di prezzi che statisticamente negli anni scorsi erano assai poco probabili, vista la forte concorrenza tra le principali Società fornitrici mondiali.

5) Rischi di credito

Il rischio di credito rappresenta l'esposizione della Società a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte sia dalle controparti finanziarie sia dalle controparti commerciali. Come già riportato in precedenza la Società opera sia nei confronti della P.A. sia verso Enti privati; per le vendite effettuate nei confronti di questi ultimi, con modalità di pagamento differito e spesso non garantito, si rileva che la Società attua una preventiva e continuativa verifica di affidabilità della clientela. Invece per quanto concerne la P.A. questo rischio è irrilevante, anche se comunque debba essere considerata una certa lentezza negli incassi. Tale situazione appare comunque in netto miglioramento negli ultimi esercizi. Si rileva comunque una criticità nell'incasso dei crediti tributari e in particolare dei rimborsi Iva richiesti trimestralmente a seguito degli effetti della normativa denominata Split Payment per importi estremamente rilevanti.

6) Rischi di liquidità

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che le risorse finanziarie disponibili non siano sufficienti per far fronte alle obbligazioni finanziarie ed operative nei termini e nelle scadenze prestabilite.

La Società, tenuto conto del limitato ricorso all'indebitamento bancario, attua un'attenta e costante attività di monitoraggio e pianificazione dei flussi finanziari attesi al fine di mitigare l'esposizione a tale rischio.

7) Rischi connessi a contenziosi civili, amministrativi e fiscali

Si tratta di rischi connessi a cause civili o amministrative in corso ovvero al ricevimento di accertamenti fiscali o di cartelle di pagamento che contestino il mancato pagamento, parziale o totale, di imposte o tasse relative ad anni precedenti.

Non si rilevano particolari rischi neppure potenziali per tale fattispecie, almeno per problematiche conosciute.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

In relazione alle politiche ambientali dell'azienda, ai sensi dell'art. 2428 comma 2, l'organo amministrativo ritiene di poter omettere le informazioni in quanto non sono significative e pertanto non si ritiene possano contribuire alla comprensione della situazione della società e del risultato della gestione. Dette informazioni saranno rese ogni qualvolta esisteranno concreti, tangibili e significativi impatti ambientali, tali da generare potenziali conseguenze patrimoniali e reddituali per la Società.

Si riportano in ogni caso le seguenti informazioni obbligatorie sull'ambiente:

- non sussistono danni causati all'ambiente per i quali la Società sia stata dichiarata colpevole in via definitiva;
- la Società non ha subito sanzioni o pene definitive per reati inerenti a danni ambientali;
- la Società ha ottenuto la Certificazione UNI EN ISO 14001:2015 per i Sistemi di Gestione Ambientale.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

In merito a questo punto, si precisa che le informazioni rese hanno l'intento di far comprendere le modalità con cui si esplica il rapporto tra la società e le persone con le quali collabora.

Con riferimento ai soggetti che in varie forme prestano la propria opera presso l'azienda, si

rendono le seguenti informazioni quantitative e qualitative relative, in particolare, ai seguenti aspetti:

- composizione del personale;
- sicurezza e salute sul luogo di lavoro.

Composizione del personale:

N°	Dirigenti		Quadri		Impiegati		Operai		Altre tipologie	
	Es.Corr.	Es.Prec.	Es.Corr.	Es.Prec.	Es.Corr.	Es.Prec.	Es.Corr.	Es.Prec.	Es.Corr.	Es.Prec.
Uomini	0	0	3	3	33	33	0	0		
Donne	0	0	1	1	17	14	0	0		

Sicurezza e salute sul luogo di lavoro:

Tipo contratto	Giorni assenza per infortunio				
	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altro
Contratto a tempo indeterminato	0	0	0	0	

Informazioni sul personale

- *morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola, per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale - **nulla da segnalare**;*
- *infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale - **nulla da segnalare**;*
- *addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile, eventualmente descrivendo la natura e l'entità degli addebiti - **nulla da segnalare**.*

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso dell'esercizio appena trascorso la Società non ha condotto attività di ricerca e sviluppo di significativo interesse.

RAPPORTI CON IMPRESE DEL GRUPPO

La Società dalla data del 01/03/2022 è entrata a far parte del gruppo di PROJECT INFORMATICA SRL, C.F. 02006010165, che da tale data esercitava l'attività di direzione e coordinamento. Si rileva che tale appartenenza ha giovato alla Società che ha avuto accesso a profittevoli scontistiche, che alcuni produttori riservano alla Project Informatica Srl, grazie ad acquisti effettuati attraverso la società capogruppo.

Si rileva che nel corso dell'esercizio la società ha avuto rapporti di natura economica e patrimoniale esclusivamente nei confronti di PROJECT INFORMATICA SRL dalla quale ha ricevuto fatture per complessivi euro 14.241.773 e ha emesso fatture per euro 447.378.

ACQUISTO O CESSIONI DI AZIONI O QUOTE DI TERZE SOCIETA'

Nel corso dell'esercizio la Società non ha acquistato né ceduto azioni o quote di terze società.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE ANCHE INDIRETTAMENTE E ACQUISTATE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Artt. 2435-bis co. 7 e 2428, numeri 3 e 4 Codice Civile**Azioni o quote di società controllanti**

Alla data del 31/12/2022 la Società era controllata al 100% dalla Converge Holding SRL, C.F. 12225780969, con la quale durante l'esercizio era stato iniziato il processo di fusione inversa che è giunto a compimento con atto del 21/02/2023.

Azioni proprie e del gruppo

La società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente.

Operazioni su azioni proprie e del gruppo

Acquisto di azioni proprie

Nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti di azioni proprie, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Alienazione di azioni proprie

Nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere alienazioni di azioni proprie, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Acquisto azioni / quote società controllanti

Nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti di azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Alienazione azioni / quote società controllanti

Nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere alienazioni di azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

SITUAZIONE DELLA SOCIETA'**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Nel corso del 1° Trimestre del 2023 i risultati di fatturato sono leggermente superiori rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente.

Si rileva inoltre che con atto del 03/02/2023 del Notaio Alberto Cervia di Milano, repertorio 1326/1008, registrato in data 08/02/2023 al n.3339 e iscritto in data 10/02/2023, la Società è stata trasformata in Società a responsabilità limitata-SRL.

Inoltre con atto del 21/02/2023 del Notaio Ciro De Vivo di Milano, repertorio 74651/35278, registrato in data 24/02/2023 al n. 13395 e iscritto in data 27/02/2023 è giunto a definitivo compimento il processo di fusione inversa nei confronti della controllante al 100% CONVERGE HOLDING SRL, C.F. 12225780969; da tale data la società è controllata al 100%, e pertanto ha mantenuto lo "status" di società unipersonale, dalla PROJECT INFORMATICA SRL, C.F. 02006010165, che già ne esercitava l'attività di direzione e coordinamento fin dal 01/03/2022.

Con CDA del 17/3/2023 è stata autorizzata la transazione con BancoBPM per un accordo relativamente alla occupazione dell'immobile sito in Roma via Maggini, 1 dove l'azienda opera, attraverso il pagamento di una somma transattiva a saldo e stralcio e a titolo di occupazione dell'immobile per il periodo 1/1/2017 – 31/12/23. Gli effetti economici e patrimoniali di tale operazione verranno recepiti nell'esercizio 2023.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il continuare del conflitto in corso, Russia/Ucraina e il processo di inflazione ancora in corso rendono ancora incerta la stabilizzazione dei mercati delle materie prime con la conseguenza dello shortage ancora in corso.

Converge imposterà la propria strategia commerciale e marketing in modo da cogliere le importanti opportunità presenti sul mercato anche a seguito degli ingenti investimenti in ambito pubblico legati al PNRR.

Sono previste inoltre diverse attività atte a migliorare, rafforzare e ottimizzare i processi aziendali interni per dar sostegno alla crescita che la Società sta vivendo. In continuità rispetto agli esercizi precedenti, sono previsti ulteriori investimenti finalizzati a rendere disponibili strumenti per migliorare l' integrazione dei dati e delle applicazioni a supporto della gestione operativa del business.

Sedi secondarie della società

La società non ha sedi secondarie.

STRUMENTI FINANZIARI

Ai sensi dell'art. 2428 n. 6-bis del Codice Civile, con riferimento alle informazioni relative all'utilizzo da parte della società di strumenti finanziari e ai dati rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, si evidenzia che la Società alla data del 31 dicembre 2022 non ha proceduto all'utilizzo di alcuno strumento finanziario.

Si rileva comunque che la società, come ampiamente evidenziato nella nota integrativa, e dalle comunicazioni allegate al bilancio dello scorso esercizio, ha ricevuto dal proprio cliente ATAC Spa - Azienda per la Mobilità, C.F.06341981008, nell'ambito del concordato preventivo, due certificati nominativi, rappresentativi di Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ex art. 2346 c.c. ultimo comma. Essi sono stati emessi per un importo di € 68.343, pari al 69% dei crediti vantati verso tale società.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Nulla da segnalare.

GDPR – General Data Protection Regulation

Nel corso dell'anno la Società ha proseguito il percorso di allineamento alla nuova normativa sulla protezione dei dati personali entrata in vigore il 25 maggio 2018.

SGI – Sistema di Gestione Integrato

Qualità – Ambiente – Sicurezza – Responsabilità Sociale

Nel corso dell'esercizio 2022 la Società ha mantenuto il Sistema di Gestione Integrato (Qualità, Ambiente, Sistemi di Gestione dei Servizi IT, Sicurezza delle informazioni e Responsabilità Sociale), sottoponendosi a verifica da parte di Organismi Certificatori per il mantenimento delle seguenti certificazioni:

- Certificazione UNI EN ISO 9001:2015 per i Sistemi di Gestione per la Qualità;
- Certificazione UNI EN ISO 14001:2015 per i Sistemi di Gestione Ambientale;
- Certificazione UNI CEI ISO/IEC 20000-1:2018 per i Sistemi di Gestione dei Servizi IT;
- Certificazione ISO/IEC 27001:2013 per i Sistemi di Gestione della Sicurezza delle Informazioni;
- Certificazione SA8000:2014 Responsabilità sociale d' impresa.

Si rileva inoltre che nel corso dell'esercizio 2022 la Società ha conseguito il certificato Anticorruzione "Ethisphere Commitment Anti-Corruption" nell'ambito del programma Dell Technologies Digital Partner.

DESTINAZIONE DELL' UTILE DELL'ESERCIZIO

Signori Soci,

vi proponiamo di approvare il Bilancio della Società chiuso al 31/12/2022, comprendente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile dell'esercizio, ammontante come più volte ricordato a € 3.559.407, si propone venga accantonato alla Riserva Straordinaria o facoltativa.

Riteniamo inoltre che, sulla scorta delle informazioni sopraesposte, la Società possa proseguire nel proprio trend e ciò in linea con i programmi predisposti.

Roma, 14 Aprile 2023

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Alberto Ghisleni.....

I CONSIGLIERI

Pierluigi Cetto

Massimo Tosti

Fabrizio Toso

Roberto Fortura

Il Sottoscritto Alberto Ghisleni, Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società, consapevole delle responsabilità penali previste ai sensi dell'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo Decreto, dichiara che ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies della L.340/2000 il presente documento informatico è conforme al corrispondente documento originale depositato presso

la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma – Autorizzazione numero 204354/01 del 06/12/2001.