

ISTITUTO NAZIONALE PER IL COMMERCIO ESTERO

ESERCIZIO 1995

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Relazione sulla Gestione

Signori Azionisti,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è relativo al III esercizio della Vostra Società.

I criteri di compilazione sono conformi oltre che alle disposizioni comunitarie e del nostro Codice Civile, anche a quelli utilizzati nell'esercizio precedente.

Progetti e investimenti

E' stata svolta, durante l'esercizio, gran parte della "migrazione" delle procedure applicative per il loro funzionamento sulle nuove apparecchiature utilizzando la tecnologia degli OPEN SYSTEMS, acquisite a fine esercizio '94.

Le procedure migrate sono già in fase di test e prevediamo l'avvio a regime entro il primo semestre del '96.

Un aspetto particolarmente significativo del progetto è stato l'impegno di formazione, che ha riguardato tutte le risorse professionali presenti nell'azienda.

La disponibilità di un sistema di elaborazione basato su architetture standard ha consentito di identificare nuovi pacchetti applicativi per l'area contabile e amministrativa e per la gestione del personale.

Nel corso dell'esercizio è stata avviata la fase di personalizzazione ed installazione dei nuovi pacchetti la cui piena operatività è prevista entro il primo semestre '96.

Per quanto attiene l'area della distribuzione al mercato delle informazioni sul commercio estero è stato perfezionato lo studio di fattibilità nel quale sono individuate le

linee direttrici e i servizi da erogare per una efficace attività di marketing di un nuovo sistema informativo sul commercio estero.

Gli investimenti dell'esercizio hanno riguardato essenzialmente l'acquisizione di personal computer e stampanti relative, in sostituzione degli obsoleti terminali di proprietà dell'ICE.

Conto Economico

L'attività societaria durante l'esercizio è stata fortemente orientata ai servizi verso l'ICE: il fatturato pertanto è quasi totalmente riferito a tali servizi ed è risultato pari a 7.964.321.795 contro 8.329.974.585 dell'esercizio precedente.

L'utile operativo è dello 0,8% ed è pari a Lit. 70.031.982.

L'esercizio 1995 chiude in sostanziale pareggio, con un utile di Lit. 4.784.396.

Nell'esercizio sono state accantonate imposte per IRPEG ed ILOR per un importo totale di Lit. 109.144.930.

Gli ammortamenti ammontano complessivamente a Lit. 384.233.421, per TFR sono state accantonate Lit. 263.162.816 e per fondo svalutazione crediti Lit. 4.515.847.

Le imposte differite stanziare nell'esercizio ammontano a Lit. 54.343.595.

Scorte di magazzino

Non esistono alla fine dell'esercizio scorte di magazzino.

Personale

Il personale al 31 dicembre era costituito da 85 dipendenti, non essendo stata effettuata alcuna assunzione ed essendosi verificata una dimissione.

La composizione del personale è inalterata, poiché i dirigenti sono rimasti 3 ed il rimanente personale è inquadrato contrattualmente al livello impiegatizio.

Il costo complessivo del personale ammonta a Lit. 5.267.840.848, ivi comprese Lit. 263.162.816 destinate al TFR.

La posta corrisponde all'effettivo debito al 31.12.1995.

Ammortamenti

Gli ammortamenti effettuati nell'esercizio ammontano a complessive Lit. 384.233.421 e sono stati adottati i medesimi criteri del passato esercizio per quanto attiene gli ammortamenti ordinari; sono state inoltre applicate quote di ammortamento anticipato, nella misura massima, relativamente alle apparecchiature Hardware di più rapida obsolescenza.

Destinazione Utili

Quanto all'utile Vi proponiamo la seguente destinazione:

5% a riserva legale, pari a Lit. 239.220.

La differenza pari a Lit. 4.545.176 a riserve disponibili.

Previsioni per il 1996

In questo primo periodo non si sono registrati fatti di rilievo.

Prevediamo un modesto incremento del volume di affari; le attività più rilevanti per la Società saranno costituite dalla messa a regime del nuovo sistema informatico centrale e dalla esecuzione di un piano intensivo di automazione degli uffici periferici dell'ICE.

Il Consiglio di Amministrazione

ICE Informazioni Telematiche S.p.A.

Capitale Sociale L. 200.000.000

Sede sociale in Roma, Via Liszt, 21

Tribunale di Roma n. 239/1993

C.C.I.A.A. di Roma n. 765917

Codice fiscale 04417941004

BILANCIO AL 31 - 12 - 1995**STATO PATRIMONIALE**

<u>ATTIVO</u>	1995	1994
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	91.428.174	179.126.052
1) costi di impianto	1.004.012	4.513.676
4) concess. licenze, marchi	90.424.162	174.612.376
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	608.863.820	675.640.774
4) altri beni	608.863.820	675.640.774
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	700.291.994	854.766.826
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE	0	
II CREDITI		
1) verso clienti	169.120.114	356.352.922
4) verso controllanti	1.537.146.607	1.698.918.823
5) verso altri	269.142.836	519.893.595
TOTALE CREDITI	1.975.409.557	2.575.165.340
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBIL.	0	0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) depositi bancari	1.486.369.462	1.474.490.332
3) denaro e valori in cassa	2.298.872	786.535
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.464.077.891	4.050.442.207
D) RATEI E RISCONTI		
ratei attivi	0	0
risconti attivi	2.202.500	2.095.609
TOTALE RATEI E RISCONTI	2.202.500	2.095.609
<u>TOTALE ATTIVO</u>	4.166.572.385	4.907.304.642
<u>PASSIVO</u>		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale	200.000.000	200.000.000
IV Riserva legale	38.758.000	16.480.000
VII Altre riserve	1.084.461.845	558.654.771
IX Utile d'esercizio	4.784.396	445.955.459
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.328.004.241	1.221.070.230
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
2) Per imposte	160.309.174	128.307.280
3) Per altri	12.107.991	0
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	172.417.165	128.307.280
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	659.114.829	405.945.978
D) DEBITI		
3) debiti verso banche	517.850	381.950
6) debiti verso fornitori	1.255.621.358	2.121.753.266
esigibili oltre esercizio succ.	330.036.861	
10) Debiti verso controllanti	102.329.416	
11) debiti tributari	244.552.867	528.577.875
erario c/IVA	0	0
imposte redd.esercizio	109.144.930	395.347.478
IRPEG straordinaria	0	7.573.706
erario per ritenute	127.773.281	121.687.702
imposta patrimonio netto	7.634.656	3.968.989
12) debiti v/instituti prev.li	302.431.278	308.016.737
13) altri debiti	101.583.581	192.251.326
TOTALE DEBITI	2.007.036.350	3.151.901.154
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	4.166.572.385	4.907.304.642

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi vendite e prestazioni	7.964.321.795	8.329.974.585
5) Altri ricavi e proventi	108.270.534	136.802.482
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	8.072.592.329	8.466.777.067

3) COSTI DELLA PRODUZIONE

i) Mat.prime, suss.di consumo	275.152.918	357.186.051
j) Per servizi	1.469.699.351	1.371.251.473
k) Per godimento beni di terzi	517.399.996	514.000.000
l) Per il personale	5.267.840.848	5.036.395.529
m) salari e stipendi	3.424.313.681	3.306.800.126
n) oneri sociali	1.333.120.602	1.273.470.107
o) trattamento fine rapporto	263.162.816	227.315.700
p) altri costi	247.243.749	228.809.596
q) Ammortamenti e svalutazioni	388.749.268	311.569.422
r) amm.ti immobil.immateriali	109.777.878	102.122.130
s) amm.ti immobil.materiali	274.455.543	199.078.986
t) svalutazione crediti	4.515.847	10.368.306
u) acc.ti rischi e oneri	12.107.991	0
v) oneri diversi di gestione	71.609.975	52.469.063

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	8.002.560.347	7.642.871.538
DIFFER.VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE	70.031.982	823.905.529
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari	78.874.745	87.057.783
Interessi att.bancari	78.874.745	87.057.783
17) Interessi e altri finanziari	3.136.164	1.201.942
Commiss. e oneri bancari	3.136.164	1.201.942
TOTALE PROV. E ONERI FINANZIARI	75.738.581	85.855.841
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari	347.340	667.775
b) sopravvenienze attive	347.340	667.775
21) Oneri straordinari	186.683	185.222
b) sopravvenienze passive	186.683	185.222
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	160.657	432.553
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	145.931.220	910.243.923
22) IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO	141.146.824	484.288.484
Imposte esercizio	109.144.930	402.921.184
utilizzo imposte differite	-22.341.701	0
Imposte differite	54.343.595	81.367.280
23) UTILE DELL'ESERCIZIO	4.784.396	445.955.459

ICE Informazioni Telematiche S.p.A.

Capitale sociale L. 200.000.000 I.V.

Sede sociale in Roma, Via Liszt, 21

Tribunale di Roma n. 239/1993

C.C.I.A.A. di Roma n. 765917

Codice fiscale 04417941004

* * *

Nota integrativa al bilancio al 31.12.1995

* * *

Signori azionisti,

prima di passare all'analisi delle singole voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico dell'esercizio chiuso al 31.12.1995, in conformità al disposto dell'art. 2427 del Codice civile, così come modificato dal Decreto Legislativo 09.04.1991 n. 127, che ha recepito nel nostro ordinamento la IV Direttiva CEE, relativa ai conti annuali della Società di capitale, desideriamo fornire alcune precisazioni.

Il bilancio chiuso al 31.12.1995, così come quello dell'esercizio precedente, è stato redatto in forma comparativa utilizzando gli schemi previsti dal citato Decreto Legislativo.

* * *

Nota esplicativa al bilancio

Il bilancio è stato redatto in base alle indicazioni del Codice civile in materia.

Le operazioni societarie sono state riportate sui libri secondo il principio contabile della competenza.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

I principi contabili ed i criteri di valutazione non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI**Immobilizzazioni materiali e ammortamento**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ed ammortizzate in base ad aliquote di ammortamento ritenute rappresentative della vita

economico - tecnica delle immobilizzazioni.

Nell'esercizio 1995 così come in quello precedente è stato contabilizzato ai soli effetti fiscali anche l'ammortamento anticipato in aggiunta a quello ordinario.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione previo consenso del Collegio Sindacale, al netto dell'ammortamento effettuato in conto.

Gli ammortamenti sono calcolati a quote costanti, applicando aliquote che riflettono la vita stimata utile delle immobilizzazioni immateriali, e che risultano uguali a quelle previste dalle norme fiscali.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il valore presumibile di realizzo, al netto quindi degli adeguamenti che prudenzialmente, alla data di redazione del bilancio, erano prevedibili, con riferimento ai saldi dei crediti esposti in bilancio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono state valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce ratei e risconti sono stati iscritti i costi e i ricavi comuni a più esercizi e la cui entità varia in ragione del tempo, secondo i criteri previsti dall'art. 2424 bis del C.C.

Capitale sociale

Il capitale sociale è stato iscritto al valore nominale delle azioni sottoscritte dai soci.

Fondo Trattamento di Fine Rapporto

L'accantonamento corrisponde all'importo integrale delle competenze maturate a favore dei dipendenti in virtù delle norme vigenti.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale.

Operazioni in valuta estera

I crediti e i debiti in valuta estera, iscritti ai cambi riferiti alla data di effettuazione delle operazioni, sono stati allineati ai cambi correnti alla chiusura dell'esercizio, mediante la movimentazione del fondo rischi su cambi di cui si dirà in seguito.

* * *

Signori azionisti,

passiamo ora ad illustrarVi le voci esposte nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali.

Tale voce è iscritta in bilancio per L. 91.428.174, rilevando un decremento di L. 87.697.878, ed include i costi di impianto, relativi all'installazione di impianti telefonici, per L. 1.540.000, le spese di costituzione per L. 8.885.000 e il costo sostenuto per l'acquisizione di varie licenze d'uso, in prevalenza di software e marchi, per L. 318.524.900.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad eliminare alcuni impianti telefonici per un valore netto di L. 240.000.

Tali poste sono state diminuite dell'ammortamento relativo all'utilizzazione nell'esercizio, come segue:

	Costi impianto	Software
Costo storico	11.025.000	296.204.900
F. Amm.to	6.511.324	121.592.524
Valore netto al 31.12.94	4.513.676	174.612.376

Incrementi		22.320.000
Dismissioni	240.000	
Amm.ti '95	3.269.664	106.508.214
Valore residuo	1.004.012	90.424.162

Immobilizzazioni materiali

La situazione relativa alle immobilizzazioni materiali, con riferimento al costo dei beni e all'ammortamento eseguito nell'anno è rappresentata nel prospetto n. 1.

Gli ammortamenti, come in precedenza anticipato, sono stati eseguiti in riferimento al deperimento dei beni, nel rispetto anche delle disposizioni fiscali in vigore.

Non è stata operata nessuna rivalutazione dei valori delle immobilizzazioni esposte in bilancio.

ATTIVO CIRCOLANTE**CREDITI****Crediti verso clienti**

La voce è iscritta per complessive L. 169.120.114.

Il valore nominale dei crediti al 31.12.1995 ammonta a L. 173.472.141, di cui L. 1.000.000 per fatture da emettere.

Tale valore è stato rettificato per L. 4.352.027, in