

INTESYS S.R.L.

Sede in VERONA VIA ROVEGGIA 122/A
Capitale sociale Euro 52.000,00 i.v.
Registro Imprese di Verona n. 02601270230 - C.F. 02601270230
R.E.A. di Verona n. 249004 - Partita IVA 02601270230

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2023

Signori Soci,

a corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2023 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla società nell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la società è esposta.

ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

La società opera prevalentemente nel settore dell'Information & Communication Technology quale Partner delle aziende che voglio Trasformare la relazione con i propri utenti e clienti attraverso nuovi ed innovativi Servizi Digitali. Nel corso del 2023 ha rafforzato la propria identità di "Partner per la Digital Transformation" in grado di Progettare, Sviluppare e Promuovere progetti applicativi complessi orientati a generare valore per le aziende clienti con impatto sui processi e sulle strategie di business.

Si è consolidata una metodologia di Analisi e di Design dei processi e delle soluzioni, incentrata sui bisogni dell'utente, che la società mette a disposizione dei propri clienti come strumento di definizione degli obiettivi, delle specifiche e delle attività necessarie per il loro raggiungimento.

La Società è strutturata per realizzare nella loro completezza progetti complessi di Trasformazione Digitale occupandosi infatti di: progettazione e sviluppo di interfacce e componenti di front end; sviluppo di applicazioni software e realizzazione di progetti di integrazione applicativa; consulenza ed implementazione delle architetture "a servizi" necessarie; servizi di supporto al governo delle architetture; realizzazione di portali web; progettazione e sviluppo di APP Mobile; UX design e progettazione grafica; sviluppo di progetti di eBusiness, eCommerce e Marketing Digitale.

Si è consolidata altresì la scelta di utilizzare primariamente tool, prodotti e framework totalmente opensource. Attraverso il software opensource integrare nuove soluzioni, nuovi servizi, nuove tecnologie e nuovi prodotti per evolvere le architetture IT è meno complesso e costoso rispetto a soluzioni proprietarie chiuse.

Intesys ha impostato la propria organizzazione per distinguersi sul mercato di riferimento come azienda orientata a fornire soluzioni software con tecnologie di avanguardia a supporto delle organizzazioni aziendali.

La scelta del software opensource è un ulteriore elemento distintivo delle soluzioni di Intesys ed ha uno stretto legame con temi di sostenibilità sociale e di impatto positivo perseguiti da Intesys.

Si ricorda che Intesys è Società Benefit ed è quindi sottoposta all'obbligo di rendicontazione di impatto.

I ricavi "tipici" dell'esercizio 2023 sono in sensibile crescita rispetto all'esercizio precedente per effetto dell'incremento della progettualità principalmente sui clienti già acquisiti e marginalmente su nuovi clienti.

I costi sono cresciuti in misura proporzionale agli incrementi dei ricavi, in particolar modo quelli del personale che nel corso del 2023 è cresciuto ulteriormente rafforzando strutturalmente l'organico. Per far fronte alla crescita importante del volume di lavoro e della dimensione dei progetti, l'azienda è ricorsa, in modo più consistente rispetto al 2023 anche se solo su alcuni specifici progetti, a risorse esterne.

Il costo del venduto è cresciuto rispetto ai livelli del precedente esercizio.

La società ha mantenuto un'organizzazione del lavoro flessibile con l'utilizzo dello smart working, prestando sempre una grande attenzione ai temi della sicurezza, salute e benessere dei dipendenti e collaboratori.

Il risultato finale dopo le imposte è in crescita rispetto a quello del precedente bilancio.

Dopo la chiusura dell'esercizio è continuata con regolarità la commercializzazione, la gestione delle partite creditorie e debitorie, il funzionamento delle strutture aziendali.

L'azione commerciale è continuamente rivolta al consolidamento dei clienti acquisiti ed alla selezione di progetti qualificanti per innovazione, fatturato e potenzialità, confermando l'orientamento della società ad operare con clienti "mediograndi" e "grandi" che mostrano propensione all'investimento in tecnologia per l'ottimizzazione dei propri processi e del proprio core business, nell'ottica di incrementare efficienza, efficacia e governance.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio, evidenziando i fattori sopra esposti:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	2.113.784	-101.160	2.012.624
Attivo circolante	3.267.750	1.145.636	4.413.386
Ratei e risconti	83.278	53.479	136.757
TOTALE ATTIVO	5.464.812	1.097.955	6.562.767
Patrimonio netto:	1.984.932	240.094	2.225.026
- di cui utile (perdita) di esercizio	192.859	242.234	435.093
Fondi rischi ed oneri futuri			
TFR	1.193.992	167.468	1.361.460
Debiti a breve termine	1.499.760	427.881	1.927.641
Debiti a lungo termine	185.001	-113.001	72.000
Ratei e risconti	601.127	375.513	976.640
TOTALE PASSIVO	5.464.812	1.097.955	6.562.767

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	6.647.787		7.696.785	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	57.400	0,86	105.600	1,37
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie,	116.506	1,75	171.540	2,23

di consumo e merci				
Costi per servizi e godimento beni di terzi	2.439.622	36,70	2.856.541	37,11
VALORE AGGIUNTO	4.149.059	62,41	4.774.304	62,03
Ricavi della gestione accessoria	124.577	1,87	181.336	2,36
Costo del lavoro	3.643.865	54,81	3.920.409	50,94
Altri costi operativi	49.621	0,75	98.022	1,27
MARGINE OPERATIVO LORDO	580.150	8,73	937.209	12,18
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	268.804	4,04	276.214	3,59
RISULTATO OPERATIVO	311.346	4,68	660.995	8,59
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-9.632	-0,14	-14.906	-0,19
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	301.714	4,54	646.089	8,39
Imposte sul reddito	108.855	1,64	210.996	2,74
Utile (perdita) dell'esercizio	192.859	2,90	435.093	5,65

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	824.906	-315.656		509.250
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti	45.316	34.800		80.116
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	870.222	-280.856		589.366
E) Debito finanziario corrente	271.593	117.023		388.616
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)	271.593	117.023		388.616
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-598.629	397.879		-200.750
I) Debito finanziario non corrente	101.001	-101.001		
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	101.001	-101.001		
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-497.628	296.878		-200.750

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	509.250	7,76
Liquidità differite	4.040.893	61,57
Disponibilità di magazzino		
Totale attivo corrente	4.550.143	69,33
Immobilizzazioni immateriali	236.277	3,60
Immobilizzazioni materiali	1.166.780	17,78
Immobilizzazioni finanziarie	609.567	9,29
Totale attivo immobilizzato	2.012.624	30,67
TOTALE IMPIEGHI	6.562.767	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	2.904.281	44,25
Passività consolidate	1.433.460	21,84
Totale capitale di terzi	4.337.741	66,10
Capitale sociale	52.000	0,79
Riserve e utili (perdite) a nuovo	1.737.933	26,48
Utile (perdita) d'esercizio	435.093	6,63
Totale capitale proprio	2.225.026	33,90
TOTALE FONTI	6.562.767	100,00

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428 c.2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,94	1,11	
Patrimonio Netto ----- Immobilizzazioni esercizio				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	1,59	1,82	
Patrimonio Netto + Pass. consolidate ----- Immobilizzazioni esercizio				

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	2,75	2,95	
Capitale Investito ----- Patrimonio Netto				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	61,32	69,33	
Attivo circolante ----- Capitale investito				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.	1,75	1,95	
Mezzi di terzi ----- Patrimonio Netto				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale		1,82	1,96	
Ricavi netti esercizio ----- Costo del personale esercizio	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
Rotazione dei debiti		40	52	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.			
Rotazione dei crediti		128	182	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime				
Scorte medie merci e materie prime * 365 ----- Consumi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti				
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 ----- Ricavi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
Quoziente di disponibilità		1,59	1,57	
Attivo corrente ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.			
Quoziente di tesoreria		1,59	1,57	
Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.			

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)		2,59	4,09	
Oneri finanziari es. ----- Debiti onerosi es.	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.			
Return on sales (R.O.S.)		4,68	8,59	
Risultato operativo es. ----- - Ricavi netti es.	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.			

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	5,70	10,07	
Risultato operativo				
- Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	9,72	19,55	
Risultato esercizio				
- Patrimonio Netto				

INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

Si attesta che l'azienda, pur non esistendo obblighi particolari in relazione all'attività svolta, effettua politiche attive per abbassare l'impatto ambientale delle proprie attività produttive. In particolare, oltre alla grande attenzione prestata all'acquisto di prodotti sussidiari non inquinanti ed alla raccolta differenziata dei rifiuti, è stato selezionato un contratto di fornitura di energia elettrica prodotta esclusivamente da fonti rinnovabili.

L'azienda è da anni dotata di un impianto fotovoltaico installato sul lastrico solare di proprietà per la produzione di energia in autoconsumo.

Le misure adottate da Intesys sono contenute nella relazione di impatto.

CONTENZIOSO AMBIENTALE

La società non ha attualmente alcun contenzioso civile o penale verso terzi per danni causati all'ambiente o reati ambientali.

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

Intesys al 31.12.2023 conta su un organico di 78 dipendenti. Oltre il 66% è laureato.

Il tasso di presenza femminile è del 28% (pari a 22 unità). L'età media dei dipendenti operativi in azienda al 31.12.2023 (con esclusione degli amministratori) è di 39 anni.

SICUREZZA

La società opera in tutti i suoi ambienti in conformità alle disposizioni del D. Lgs. 81/08 per la sicurezza dei lavoratori.

L'attività svolta in questo campo prevede:

- la formazione dei dipendenti e collaboratori;
- l'effettuazione di visite mediche periodiche;
- l'organizzazione e formazione delle squadre di intervento previste dalla normativa;
- il monitoraggio continuo aziendale del RSPP;
- la predisposizione e la diffusione dei documenti del D. Lgs. 81/08.

INFORTUNI

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni al personale dipendente.

CONTENZIOSO

La società non ha attualmente alcun contenzioso verso dipendenti o ex dipendenti di alcun tipo.

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE A CUI LA SOCIETÀ È ESPOSTA

Non ci sono particolari segnalazioni di rischio derivanti dalle linee di business che la società sta sviluppando, pur in presenza di una forte competizione nel mercato dei servizi su cui opera la Società. Il management della società ha posto molta attenzione nella fidelizzazione di clienti attraverso il mantenimento di elevati livelli di servizio ed alla capacità di risposta alle nuove richieste attraverso una acquisizione di nuove competenze. L'acquisizione di nuovi clienti è un punto di attenzione e per questo motivo è stata meglio focalizzata l'attività marketing e commerciale. Il numero e l'entità delle commesse sono tali da far prevedere uno scenario in linea con i risultati prefissati dagli amministratori.

Importante segnalare i rischi di rallentamento dovuti al perdurare delle situazioni di incertezza dei mercati dovuti ai conflitti ed alle tensioni internazionali, con impatto sui costi di materie prime e sulle spinte inflattive ed alla conseguente azione delle Banche Centrali di mantenimento dei tassi elevati. Questo potrebbe determinare una riduzione degli investimenti da parte dei clienti, con la posticipazione nell'avvio di progetti già oggetto di trattativa con i clienti stessi.

L'effetto congiunturale insiste solo parzialmente sulla situazione finanziaria, con impatti sui tempi di pagamento di parte della clientela. Anche su questo aspetto il management ha posto particolare attenzione, puntando sulla correttezza di rapporti con i propri clienti ed una puntuale gestione amministrativa. La solidità finanziaria aziendale, resa possibile grazie al mantenimento dei capitali in azienda da parte della compagine societaria e ad un ottimo rating bancario, fornisce le sufficienti garanzie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dagli amministratori.

INFORMAZIONI EX ART. 2428 N. 6 BIS

La Società non ha in essere investimenti in attività finanziarie.

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

La società ha capitalizzato alcune specifiche attività di sviluppo di nuove componenti software e di piattaforme indispensabili per la propria organizzazione.

Al fine di garantire ad Intesys un vantaggio competitivo dato dalla conoscenza ed esperienza in settori tecnologicamente avanzati in campo informatico e consulenziale, anche nel corso del 2023 si sono comunque intraprese una serie di attività di sperimentazione, approfondimento, sviluppo di prototipi. È stata data molta importanza alle attività di formazione, auto-formazione, condivisione di competenze ed expertise, per continuare a garantire all'azienda la possibilità di seguire e anticipare i trend tecnologici e di mercato.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E CONSOCIATE

La società ha posto in essere normali operazioni di natura commerciale con le società controllate. In relazione ai rapporti con la società controllata Intesys Networking Srl nel corso del 2023, sono proseguiti i rapporti di collaborazione commerciale per la fornitura di soluzioni complete ai propri clienti e rafforzate le sinergie. In particolare, alla citata controllata la Società ha fornito consulenza professionale specifica e servizi di marketing, oltre agli uffici ed all'outsourcing delle funzioni amministrative, mentre da essa ha acquisito tutti i servizi di connettività Internet, gestione degli apparati di rete e della sicurezza informatica, outsourcing dell'infrastruttura informativa e gestione sistemistica, outsourcing dei servizi di gestione tecnica. Importante quest'anno è stata la quota di servizi acquistata da Intesys Networking Srl e rivenduta da Intesys ai propri clienti o integrata all'interno delle proprie offerte.

Con il prospetto che segue si fornisce un quadro riepilogativo dei rapporti intrattenuti nel corso dell'anno.

Descrizione	Intesys Networking Srl
Debiti finanziari	0
Crediti finanziari	2.116
Debiti commerciali	167.738
Crediti commerciali	57.499
Ricavi	156.560
Costi	705.466

INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Conformemente alle disposizioni di cui agli artt. 2497 e seguenti del Codice Civile, comunichiamo che la società esercita attività di direzione e coordinamento nei confronti della società controllata Intesys Networking Srl.

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Adempiendo al disposto dei punti 3) e 4), comma 3, art. 2428 c.c., comunichiamo che la società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della società controllante.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'analisi del conto economico del primo trimestre 2024 evidenzia un aumento dei volumi di vendita, ed un incremento del piano di ricavi rispetto al pari periodo del 2023 grazie ai risconti passivi dei progetti avviati a fine 2023 ed ai progetti in fase di lavorazione la cui fatturazione avverrà con le consegne dei prossimi mesi.

I progetti di grosse dimensioni consentono il raggiungimento di un trend positivo sebbene sia prevista

una flessione dei carichi di lavoro su progetti nei mesi di marzo e aprile. Questo scenario che resta nel complesso positivo, dovrà essere necessariamente consolidato nel corso dell'anno mediante l'acquisizione di nuovi progetti e la manutenzione degli esistenti.

ATTIVITÀ EX D. LGS. 231/01

La società è dotata di un Modello di Organizzazione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/01, comprensivo di un Codice Etico, il cui funzionamento è monitorato da un Organismo di Vigilanza.

Verona, 28 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

Antonio Villani