

NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET AZIENDALE DELLA SOCIETA'

Veneto Innovazione spa

ESERCIZIO 2018

Coerentemente con quanto previsto nel Piano pluriennale di attività per il triennio 2017-2019 presentato al socio Regione del Veneto nel corso dell'assemblea del 4 luglio 2017, la società prevede di continuare le proprie attività nell'anno 2018 focalizzandosi sulle convenzioni avviate nel 2017/2018 ed operando la negoziazione di nuove e più ampie convenzioni con quelle strutture regionali che richiederanno il supporto della società.

Nel corso del 2017 si è ampliato il supporto operativo fornito alla Direzione Turismo e alla Direzione Promozione economica e Internazionalizzazione, anche in ragione dell'ampliamento delle attività previste dalle modifiche statutarie. Si prevede di attuare anche quest'anno alcune convenzioni di segreteria tecnica per garantire la partecipazione della Regione del Veneto a fiere nazionali ed internazionali. Si completeranno le attività di segreteria tecnica per la gestione delle estensioni ai progetti di eccellenza "Italy Golf & More" e "Terme, Benessere, Salute", mentre sarà avviata la segreteria tecnica del progetto per la promozione turistica della Riviera del Brenta. La società sarà poi particolarmente impegnata nella realizzazione dell'edizione 2018 di *Buy Veneto* la più importante manifestazione B2B del settore turistico in Veneto.

Con DGR n.1928 del 27/11/2017 è stato conferito l'incarico per il supporto tecnico ed organizzativo di Veneto Innovazione per le attività di: segreteria operativa, organizzazione incontri e conferenze, reporting, e project management, per la predisposizione del Piano strategico per il Turismo Regionale.

Per quanto riguarda la Direzione ICT in attuazione della DGR n. 2037 del 14/12/2017, Veneto Innovazione spa ha presentato il Progetto Operativo per il triennio 2018-2019-2020 al fine di dare attuazione al Piano di *Governance dell'ADVeneto2020*.

IL Progetto Operativo triennale risulta articolato nelle seguenti azioni: 1) Processi di ascolto continuativi delle esigenze manifestate dal territorio e delle opportunità che emergono dal territorio; 2) Azioni di comunicazione al territorio sull'avanzamento dell'ADVeneto2020 e sulle tematiche innovative più attinenti allo sviluppo regionale pubblico e privato; 3) Osservatorio dell'ADVeneto2020, per monitorare l'avanzamento e il raggiungimento degli obiettivi strategici e operativi dell'Agenda e delle singole iniziative, così come l'allineamento agli obiettivi nazionali ed europei; 4) Gestione diretta di alcuni progetti ritenuti strategici e "cantierabili" per l'attuazione dell'ADVeneto2020, in particolare quelli riferibili al POR FESR 2014-2020, Asse 2 "Agenda Digitale".

Il Progetto pluriennale prevede un importo complessivo a carico della Regione del Veneto nel triennio 2018-2020 di Euro 1.966.830,00.



Prosegue il supporto operativo alla Direzione Ricerca Innovazione e Energia nell'attuazione e la continuazione delle attività legate al portale Innoveneto.org ed alla partecipazione della Regione del Veneto alle iniziative dei Cluster Tecnologici Nazionali (ex L.r.13/2014).

La società proseguirà comunque le attività di riferimento regionale in tema di innovazione e trasferimento tecnologico, per la rete "Enterprise Europe Network" (EEN). Di norma tali attività sono regolate in forza di un contratto biennale cofinanziato dalla Commissione Europea e che trova la copertura residua nel finanziamento regionale. Il contratto in corso si riferisce all'anno 2018 nei corsi del quale sarà anche presentato la nuova proposta per il contratto 2019 che chiude il periodo di programmazione.

Proseguiranno le iniziative volte all'accesso diretto ai fondi nazionali ed europei. In particolare, di concerto con la Direzione Ricerca Innovazione ed Energia, la Società partecipa a bandi diretti (Cooperazione Territoriale Europea, Horizon 2020, COSME, ecc.) allo scopo di sfruttare la rete sviluppata e le competenze acquisite, per implementare nuove iniziative a sostegno delle politiche regionali per la ricerca e l'innovazione.

Molte delle attività previste per l'anno 2018 sono la continuazione di attività già avviate negli anni passati, come quelle relative ai progetti europei, altre sono in fase di affidamento alla società pur trattandosi di attività in continuità con quanto fatto nel 2017. L'affidamento degli incarichi entro tempi certi e brevi, oltre al riconoscimento delle attività già svolte dalla società sono condizioni necessarie al conseguimento del risultato economico che la società si prefigge.

Si evidenzia che il ricorso a professionisti esterni o ad altre formule di collaborazione con società o strutture di ricerca rappresentano un naturale e irrinunciabile ausilio allo svolgimento delle attività progettuali. Infatti esse permettono di fornire le competenze verticali non reperibili all'interno di una società dalla struttura esile, oltre a garantire un livello qualitativo adeguato dei servizi offerti. Si ricorda inoltre che per quanto riguarda il ricorso a consulenze progettuali specifiche, queste sono state inserite nei piani operativi presentati e approvati dal Socio nella fase di convenzionamento delle singole attività.

La società nel corso del 2017 ha visto ridursi il suo organico di un elemento senior, ed in considerazione del ampio numero di progetti sui quali è coinvolta ha la necessità di provvedere nel corso dell'anno all'assunzione di almeno due unità junior a tempo determinato da impiegare nell'area politiche europee della società. Il costo delle nuove risorse sarà completamente a carico dei fondi comunitari e ministeriali.

Nei costi di gestione della società è previsto un incremento dei costi per servizi legali, dovuto alle spese che la società sosterrà per la difesa nella causa d'appello promossa da un ex dipendente, e per l'azione di recupero dei rimborsi spese erogati all'ex Amministratore Unico della società. Sono stati inseriti inoltre i costi necessari all'operazione di fusione della controllata VI Holding srl, come richiesto dal socio unico.

Da un'analisi delle operazioni promosse dal liquidatore della VI Holding srl, è prevedibile che entro la fine dell'esercizio si potranno avere delle rivalutazioni delle immobilizzazioni

finanziarie che porterebbero a delle componenti positive di reddito di alcune decine di migliaia di euro.

La società ha la necessità di effettuare alcuni investimenti per rinnovare l'infrastruttura informatica, nonché acquisire un nuovo software gestionale e alcuni software necessari all'implementazioni delle procedure informatizzate legate ad esempio alle nuova normativa in campo del trattamento dei dati personali, della fatturazione elettronica e della conservazione documentale. Per avviare tali investimenti senza compromettere l'equilibrio economico dell'esercizio sarebbe auspicabile un incremento del contributo sulla gestione.

Qui di seguito si riportano le principali attività che concorrono alla formazione del budget illustrato nella scheda 3.3 .

La maggiorare delle attività di seguito riportate sono

ATTIVITA' 1:

- **Trasferimento ANNO 2018 ex I.r. 9/2007** : riguarda il supporto operativo alla Direzione Ricerca Innovazione ed Energia nell'attuazione una serie di specifiche attività riconducibili alle Politiche regionali per l'innovazione, recepite da ultimo, dal Piano Strategico Regionale per la ricerca scientifica, lo sviluppo tecnologico e l'innovazione 2016-2018.
- **Collaborazione con Direzione Ricerca Innovazione ed energia:** riguarda il proseguimento delle attività legate al portale Innoveneto.org ed alla partecipazione della Regione del Veneto alle iniziative dei Cluster Tecnologici Nazionali (ex L.r.13/2014)

ATTIVITA' 2:

- **Progetti Europei spazio alpino:** la società prosegue secondo i piani di lavoro previsti nei contratti con le strutture della Commissione Europea sui seguenti progetti: C-TemAlp, ScaleUp Alps, Smart Space, S3-4 AlpClusters;
- **Progetti Europei Central Europe:** la società prosegue secondo i piani di lavoro previsti nei contratti con le strutture della Commissione Europea sui seguenti progetti: Innopeer AVM e Ketgate;
- **Progetti Europei H2020:** la società prosegue secondo i piani di lavoro previsti nei contratti con le strutture della Commissione Europea sui seguenti progetti: Nirvana e Kairos;
- **Progetti Europei COSME:** la società prosegue secondo i piani di lavoro previsti nel contratto con le strutture della Commissione Europea sul progetto Enterprise Europe Network.
- **Progetti Europei Mediterranean:** la società ha avviato le proprie attività sul progetto Castwater.
- **Progetti Europei Italia – Croazia:** la società ha avviato le proprie attività sul progetto Zero Waste Blu.

ATTIVITA' 3: Direzione ICT

- **GOVERNANCE FAB LAB:** prosegue il supporto alla Direzione ICT e Agenda Digitale per attività di governance dei progetti finanziati sul bando FAB LAB.
- **GOVERNANCE ADV 2020:** attività annuale di segreteria tecnica in attuazione del Piano di *Governance dell'ADVeneto2020*;

ATTIVITA' 4:COLLABORAZIONE DIREZIONE TURISMO

- Proseguono le attività già avviate nel 2017 a supporto della Direzione turismo per la gestione operativa delle iniziative regionali di consolidamento e potenziamento della rete degli uffici di Informazione e Accoglienza Turistica (IAT).
- Avvio delle attività di supporto alla direzione regionale nella elaborazione del PRT (programma regionale per il turismo) di cui all'art. 6 della l.r. n. 11/2013 secondo una metodologia di tipo partecipato

ATTIVITA' 5:COLLABORAZIONE PROMOZIONE ECONOMICA

- Organizzazione della 17° edizione del "Buy Veneto";
- Proseguimento delle attività di Segreteria Tecnica per la realizzazione degli allestimenti degli stand regionali alle manifestazioni fieristiche, Vinitaly 2018, TTG Incontri 2018 WTM World Trade Market 2018. Continuerà il supporto alla direzione regionale anche per le fiere che si svolgeranno nella seconda metà dell'anno.
- Proseguimento delle attività di segreteria per la conclusione dei progetti di eccellenza "Italy Golf & More" e "Terme, Benessere, Salute". Segreteria tecnica per il progetto di promozione turistica della Riviera del Brenta.

ATTIVITA' 6: GESTIONE:

- attività di gestione ordinaria della società a supporto di tutte le attività della società. Rientra tra queste attività anche il coordinamento della dismissione delle società partecipate.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Ing. Fernando Bressan



Scheda 3.1 - Budget di sintesi - anno 2018

SOCIETA': VENETO INNOVAZIONE SpA

INFORMAZIONI RELATIVE AL CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018
Valore della Produzione	1.427.430,00	1.139.404,00	1.542.021,00	2.952.685,30
Parziale Costi della Produzione	516.378,00	230.102,00	768.995,00	2.093.069,56
VALORE AGGIUNTO	911.052,00	909.302,00	773.026,00	859.615,74
Costi del Personale	730.653,00	740.414,00	729.634,00	735.000,00
Oneri diversi di Gestione	146.842,00	72.259,00	39.158,00	114.913,50
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	33.557,00	96.629,00	4.234,00	9.702,24
Ammortamenti	2.240,00	3.160,00	1.560,00	2.000,00
Svalutazioni attivo circolante	15.472,00	67.813,00	0,00	0,00
Accantonamenti a fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)	15.845,00	25.656,00	2.674,00	7.702,24
Proventi e Oneri Gestione Finanziaria	120,00	120,00	161,00	0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO ANTE IMPOSTE (UTILE LORDO)	15.965,00	25.776,00	2.835,00	7.702,24
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.064,00	11.320,00	0,00	6.000,00
RISULTATO NETTO	13.901,00	14.456,00	2.835,00	1.702,24

Scheda 3.2 - Budget complessivo aziendale - anno 2018

SOCIETA': VENETO INNOVAZIONE SpA

Denominazione Società							
CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018	Var. % 2016-2017	Var. % 2016-2018	Var. % 2017-2018
Valore della Produzione							
Ricavi delle Vendite e delle prestazioni	1.943.852,00	596.073,00	1.080.807,00	2.286.147,05	-44,40	17,61	111,52
> di cui per prestazioni rese alla Regione Veneto	1.919.262,00	596.073,00	984.177,00	2.184.147,05	-48,72	13,80	121,93
Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Variazioni lavori in corso su ordinazione	-1.128.320,00	12.254,00	-155.013,00		-86,26	-100,00	-100,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Altri ricavi e proventi	111.898,00	231.077,00	456.227,00	506.538,25	307,72	352,68	11,03
Contributi	500.000,00	300.000,00	160.000,00	160.000,00	-68,00	-68,00	0,00
> di cui Contributi in C/esercizio socio Regione Veneto	500.000,00	300.000,00	160.000,00	160.000,00	-68,00	-68,00	0,00
> di cui Contributi in C/esercizio altri soci pubbl./priv.					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui Contributi in C/capitale (impianti) socio Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui Contributi in C/capitale(impianti) altri soci pubbl./priv.					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.427.430,00	1.139.404,00	1.542.021,00	2.952.685,30	8,03	106,85	91,48
Parziale Costi della Produzione							
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	390,00	216,00	170,00	1.000,00	-56,41	156,41	488,24
Costi per servizi	435.565,00	183.318,00	721.541,00	1.876.569,56	65,66	330,84	160,08
> di cui compensi organi sociali: Organo Amministrativo (costo complessivo dei rimborsi spesa)	57.706,31	42.319,67	19.296,00	18.720,00	-66,56	-67,56	-2,99
> di cui compensi organi sociali: Collegio Sindacale (costo complessivo dei rimborsi spesa)	27.074,56	27.933,10	27.256,00	28.000,00	0,67	3,42	2,73
> di cui compensi organi sociali: Controllo Contabile da Collegio Sindacale(costo complessivo dei rimborsi spesa)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui compensi organi sociali: Controllo Contabile esercitato da Società/Ente terzo					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: costi per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza	552,50	325,00	318,00	500,00	-42,44	-9,50	57,23
> di cui: costi per sponsorizzazioni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: costi per studi e consulenze	147.811,00	48.778,00	29.445,00	49.500,00	-80,08	-66,51	68,11
> di cui costi collaborazioni a progetto, co.co.co., coll. coord. cont.	0,00				#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Altri costi della produzione (Costi per godimento di beni di terzi, Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci)	80.423,00	46.568,00	47.284,00	215.500,00	-41,21	167,96	355,76
TOTALE COSTI	516.378,00	230.102,00	768.995,00	2.093.069,56	48,92	305,34	172,18
VALORE AGGIUNTO	911.052,00	909.302,00	773.026,00	859.615,74	-15,15	-5,65	11,20
Costi del Personale a tempo indeterminato	730.653,00	709.091,00	729.634,00	700.000,00	-0,14	-4,20	-4,06
Costi del Personale a tempo determinato		31.323,00		35.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Totali Costi del Personale	730.653,00	740.414,00	729.634,00	735.000,00	-0,14	0,59	0,74
Oneri diversi di Gestione	146.842,00	72.259,00	39.158,00	114.913,50	-73,33	-21,74	193,46
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	33.557,00	96.629,00	4.234,00	9.702,24	-87,38	-71,09	129,15
Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Ammortamenti Immobilizzazioni Materiali	2.240,00	3.160,00	1.560,00	2.000,00	-30,36	-10,71	28,21
Svalutazioni attivo circolante	15.472,00	67.813,00			-100,00	-100,00	#DIV/0!
Accantonamenti a fondi rischi e Altri accantonamenti					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)	15.845,00	25.656,00	2.674,00	7.702,24	-83,12	-51,39	188,04
Proventi e oneri gestione finanziaria (Proventi finanziari-Oneri finanziari+Utile e perdite su cambi)	120,00	120,00	161,00		34,17	-100,00	-100,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie (Rivalutazioni-Svalutazioni)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Rettifiche di valore delle Partecipate regionali indirette (indicare il valore per ogni singola partecipata indiretta)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
RISULTATO ANTE IMPOSTE (UTILE LORDO)	15.965,00	25.776,00	2.835,00	7.702,24	-82,24	-51,76	171,68
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.064,00	11.320,00	0,00	6.000,00	-100,00	190,70	#DIV/0!
RISULTATO NETTO	13.901,00	14.456,00	2.835,00	1.702,24	-79,61	-87,75	-39,96
Utile/Perdita netta Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Utile/Perdita netta di terzi					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Denominazione Società							
STATO PATRIMONIALE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018	Var. % 2016- 2017	Var. % 2016-2018	Var. % 2017-2018
ATTIVO							
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Immobilizzazioni	1.150.191,00	1.100.536,00	503.003,00	503.513,00	-56,27	-54,25	-100,01
Immobilizzazioni immateriali					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Immobilizzazioni materiali	3.247	536,00	4.490,00	5.000,00	38,28	53,99	11,36
Immobilizzazioni finanziarie	1.146.944	1.100.000,00	498.513,00	498.513,00	-56,54	-56,54	0,00
Attivo circolante	3.375.215,00	3.139.911,00	3.669.411,00	3.378.260,24	8,72	7,59	-100,00
Rimanenze	340.246	352.500,00	197.487,00	180.000,00	-41,96	-47,10	-8,85
Crediti commerciali	401.807	691.093,00	472.585,00	327.000,00	17,61	-18,62	-30,81
> di cui: Crediti vs Regione Veneto	250.131	654.433,00	327.414,00	290.340,00	30,90	16,08	-11,32
Altri crediti	753.818	408.914,00	702.390,00	750.000,00	-6,82	-0,51	6,78
> di cui: Altri Crediti vs Regione Veneto			218.128,00		#DIV/0!	#DIV/0!	-100,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Disponibilità liquide	1.870.135	1.682.641,00	2.283.759,00	2.113.260,24	22,12	13,00	-7,47
Ratei e risconti attivi	9.209	4.763,00	13.190,00	8.000,00	43,23	-13,13	-39,35
TOTALE ATTIVO	4.525.406,00	4.240.447,00	4.172.414,00	3.881.773,24	-7,80	-8,46	-100,00
PASSIVO							
Patrimonio Netto							
> di cui: Capitale sociale	520.000	520.000,00	520.000,00	520.000,00	0	0	0
> di cui: Riserve	2.743.974	2.497.043,00	1.896.165,00	1.896.165,00	-30,8971	-30,89712	0
> di cui: Utili (Perdite) portati a nuovo	- 200.304	6.028,00	17.571,00	20.406,00	-108,77	-110,19	16,13
> di cui: Utile (Perdita) dell'esercizio	6.345	12.151,00	2.835,00	1.702,24	-55,32	-73,17	-39,96
Totale Patrimonio Netto	3.070.015,00	3.035.222,00	2.436.571,00	2.438.273,24	-20,63	-20,58	0,07
Fondi per rischi e oneri	10.000	15.000,00			-100,00	-100,00	#DIV/0!
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	398.140	419.966,00	388.487,00	432.000,00	-2,42	8,50	11,20
Debiti Commerciali	873.978	693.641,00	1.227.886,00	900.000,00	40,49	2,98	-26,70
> di cui: Debiti Commerciali vs Regione Veneto	261.620	331.200,00	624.843,00	550.000,00	138,84	110,23	-11,98
Altri Debiti	172.373	75.400,00	118.114,00	110.000,00	-31,48	-36,18	-6,87
> di cui: Altri Debiti vs Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Debiti vs Banche a breve termine	146	1.831,00			-100,00	-100,00	#DIV/0!
> di cui: Debiti vs Banche a lungo termine					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Altri Debiti finanziari					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Obbligazioni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Prestiti Soci					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Ratei e risconti passivi	900	1.218,00	1.356,00	1.500,00	50,67	66,67	10,62
TOTALE PASSIVO	4.525.406,00	4.240.447,00	4.172.414,00	3.881.773,24	-7,80	-8,46	-100,00

Denominazione Società							
STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018	Var. % 2016- 2017	Var. % 2016-2018	Var. % 2017-2018
CCN COMMERCIALE							
Rimanenze - Magazzino	340.246,00	352.500,00	197.487,00	180.000,00	-41,96	-47,10	-8,85
Crediti Commerciali	401.807,00	691.093,00	472.585,00	327.000,00	17,61	-18,62	-30,81
(Debiti Commerciali)	-873.978,00	-693.641,00	-1.227.886,00	-900.000,00	40,49	2,98	-26,70
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	-131.925,00	349.952,00	-557.814,00	-393.000,00	322,83	197,90	-29,55
Altre attività correnti	763.027,00	413.677,00	715.580,00	758.000,00	-6,22	-0,66	5,93
(Altre passività correnti)	-173.273,00	-76.618,00	-119.470,00	-111.500,00	-31,05	-35,65	-6,67
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO - CCN	457.829,00	687.011,00	38.296,00	253.500,00	-91,64	-44,63	561,95
Immobilizzazioni	1.150.191,00	1.100.536,00	503.003,00	503.513,00	-56,27	-56,22	0,10
Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Immobilizzazioni Materiali	3.247,00	536,00	4.490,00	5.000,00	38,28	53,99	11,36
Immobilizzazioni Finanziarie	1.146.944,00	1.100.000,00	498.513,00	498.513,00	-56,54	-56,54	0,00
CAPITALE INVESTITO LORDO	1.608.020,00	1.787.547,00	541.299,00	757.013,00	-66,34	-52,92	39,85
(Fondo TFR)	-398.140,00	-419.966,00	-388.487,00	-432.000,00	-2,42	8,50	11,20
(Altri fondi rischi)	-10.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	#DIV/0!
CAPITALE INVESTITO NETTO	1.199.880,00	1.352.581,00	152.812,00	325.013,00	-87,26	-72,91	112,69
Debiti finanziari	146,00	1.831,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	#DIV/0!
Debiti vs banche	146,00	1.831,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	#DIV/0!
Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Prestiti soci (Finanziamenti ai soci)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
(Disponibilità liquide)	-1.870.135,00	-1.682.641,00	-2.283.759,00	-2.113.260,24	22,12	13,00	-7,47
DEBITI FINANZIARI NETTI	-1.869.989,00	-1.680.810,00	-2.283.759,00	-2.113.260,24	22,13	13,01	-7,47
PATRIMONIO NETTO	3.277.875,00	3.031.499,00	2.419.000,00	2.417.867,24	-26,20	-26,24	-0,05
Capitale Sociale	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00
Riserve	2.743.974,00	2.497.043,00	1.896.165,00	1.896.165,00	-30,90	-30,90	0,00
Risultato Netto	13.901,00	14.456,00	2.835,00	1.702,24	-79,61	-87,75	-39,96
FONTI DI FINANZIAMENTO	1.407.886,00	1.350.689,00	135.241,00	304.607,00	-90,39	-78,36	125,23

Denominazione Società			
RENDICONTO FINANZIARIO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	96.629,00	4.234,00	9.702,24
Variazioni del CCN	1.049.089,00	-1.858.384,00	331.598,00
-/+ Rimanenze - Magazzino	12.254,00	-155.013,00	-17.487,00
-/+ Crediti Commerciali	289.286,00	-218.508,00	-145.585,00
+/- Debiti Commerciali	180.337,00	-534.245,00	327.886,00
-/+ Altre attività correnti	481.877,00	-907.766,00	164.814,00
+/- Altre passività correnti	96.655,00	-42.852,00	7.970,00
(Imposte e tasse)	-11.320,00	0,00	-6.000,00
Variazioni fondi	-26.826,00	46.479,00	-43.513,00
Variazione fondo TFR	-21.826,00	31.479,00	-43.513,00
Variazione fondi rischi	-5.000,00	15.000,00	0,00
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO CORRENTE	1.107.572,00	-1.807.671,00	291.787,24
Investimenti in Immobilizzazioni Materiali (Variaz. Immob. Materiali- Ammortamenti Immobil. Materiali)	-5.871,00	2.394,00	-1.490,00
Investimenti in Immobilizzazioni Immateriali (Variaz. Immob. Immateriali- Ammortamenti Immobil. Immateriali)	0,00	0,00	0,00
Investimenti in Immobilizzazioni Finanziarie (Variaz. Immob. Finanziarie)	-46.944,00	-601.487,00	0,00
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE	1.054.757,00	-2.406.764,00	290.297,24
Aumenti di capitale (Variazione del CS+Variazione Riserve-Risultato netto d'esercizio)	-261.387,00	-603.713,00	-1.702,24
Proventi e oneri finanziari	120,00	161,00	0,00
Rettifiche valore attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Variazione debiti finanziari lordi	1.685,00	-1.831,00	0,00
FLUSSO DI CASSA NETTO	795.175,00	-3.012.147,00	288.595,00

	2016	SITUAZIONE INFRANNUALE al 30/06/2017	BUDGET 2018
Disponibilità liquide - iniziale		0,00	795.175,00
Flusso di cassa netto		795.175,00	288.595,00
Disponibilità liquide - finale		795.175,00	1.083.770,00

Denominazione Società

INDICI DI BILANCIO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	BUDGET 2018
R.O.E. % (Reddito Netto/ Patrimonio netto)	0,45%	0,48%	0,12%	0,07%
R.O.A. % (EBIT/ Capitale investito netto)	0,01	0,02	0,02	0,02
Incidenza della gestione extracaratteristica (Reddito Netto/ EBIT)	0,88	0,56	1,06	0,22
Debiti finanziari netti/Ricavi	-1,31	-1,48	-1,48	-0,72
Indice di Indebitamento - LEVERAGE (Capitale Investito Netto/ Patrimonio netto)	0,39	0,45	0,06	0,13
Patrimonio netto/ Capitale Investito Netto	2,56	2,24	15,94	7,50
Debiti finanziari netti/EBITDA	-55,73	-17,39	-539,39	-217,81
Debiti finanziari netti/ Patrimonio netto	-0,57	-0,55	-0,94	-0,87

INDICI	DESCRIZIONE INDICE
R.O.E. % (Reddito Netto/ Patrimonio netto)	Esprime la redditività complessiva dei mezzi propri
R.O.A. % (Reddito operativo/ Capitale investito)	Esprime la redditività della gestione caratteristica
Incidenza della gestione extracaratteristica (Reddito Netto/ Reddito Operativo)	Esprime l'incidenza sul risultato finale dei componenti di reddito estranei alla gestione caratteristica
Indice di Indebitamento - LEVERAGE (Capitale Investito/ Patrimonio netto)	Esprime la partecipazione del capitale proprio ai rischi d'impresa.
Debiti finanziari netti/ Patrimonio netto	L'indice esprime il rapporto tra i debiti finanziari netti e il patrimonio netto. Viene utilizzato per verificare il grado di dipendenza dell'impresa da fonti finanziarie esterne. Quanto più alto è il valore dell'indice tanto meno equilibrata è giudicata la struttura finanziaria della società, mentre un indice basso dimostra che la struttura finanziaria è probabilmente equilibrata.
Debiti finanziari netti/EBITDA	Esprime il rapporto tra i Debiti finanziari netti e il margine operativo lordo

IPOTESI E ASSUNZIONI:

L'attendibilità del dato previsionale è supportata da adeguate informazioni circa ipotesi e assunzioni che sono alla base della formazione dello stesso.

Si prega di indicare in una relazione da allegare al budget le annotazioni che seguono.

I ricavi previsti devono essere formulati sulla base delle commesse previste dalla Regione o dagli utenti del servizio, o sulla base di motivate previsioni in percentuale della variazione dei valori registrati negli anni precedenti, oltre all'adeguamento dei prezzi sulla base dell'indice ISTAT sui prezzi al consumo.

Gli importi dei contributi da Regione e altri enti devono essere supportati dai documenti di bilancio degli stessi (approvati dall'Ente di riferimento).

I costi devono essere individuati sulla base degli ordini e delle commesse in corso o previste per l'esercizio futuro, ovvero su una stima ragionevole del trend di costi già sperimentato in anni precedenti e dei vincoli posti dalle Direttive Regionali.

I proventi e oneri della gestione finanziaria devono tenere conto dell'andamento dei crediti e della liquidità disponibile, nonché dei debiti commerciali, dei fidi e dei mutui contratti.

Le informazioni relative al personale dipendente o a progetto devono motivare eventuali incrementi o decrementi dell'organico previsti rispetto all'anno appena concluso, tenuto conto delle Direttive Regionali.

Scheda 3.3 - Budget per linee di attività - anno 2018

SOCIETA': VENETO INNOVAZIONE SpA

PREVENTIVO LINEE ATTIVITA' 2018	VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	PARZIALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	VALORE AGGIUNTO = (A - B) C	COSTI DEL PERSONALE (D)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE (E)	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA) F = C - D - E	AMMORTAMENTI (G)	SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE (H)	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI (I)	MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT) L = F - G - H - I
ATTIVITA' 1 : TRASFERIMENTO ANNO 2018 EX I.R.9/2007	82.000,00		82.000,00	68.900,00	9.400,00	3.700,00				3.700,00
ATTIVITA' 1 : COLLABORAZIONI CON DIREZIONE RICERCA INNOVAZIONE	117.776,00	30.000,00	87.776,00	61.700,00	5.000,00	21.076,00				21.076,00
ATTIVITA' 2 PROGETTI EUROPEI PROGRAMMA SPAZIO ALPINO	194.394,25	24.600,00	169.794,25	134.165,00	15.504,50	20.124,75				20.124,75
ATTIVITA' 2 PROGETTI EUROPEI PROGRAMMA H2020	105.350,00		105.350,00	67.200,00	15.600,00	22.550,00				22.550,00
ATTIVITA' 2 PROGETTI EUROPEI PROGRAMMA CENTRAL EUROPE	158.319,00	12.000,00	146.319,00	121.400,00	6.709,00	18.210,00				18.210,00
ATTIVITA' 2 PROGETTI EUROPEI PROGRAMMA MED	33.375,00	4.500,00	28.875,00	22.500,00	3.000,00	3.375,00				3.375,00
ATTIVITA' 2 PROGETTI EUROPEI PROGRAMMA ITA HR	15.100,00		15.100,00	13.130,00		1.970,00				1.970,00
ATTIVITA' 3 COLLABORAZIONE DIREZIONE ICT	693.712,00	549.000,00	144.712,00	102.512,00	20.200,00	22.000,00				22.000,00
ATTIVITA' 4 COLLABORAZIONE DIREZIONE TURISMO - DMS E PSTR	219.478,43	171.920,00	47.558,43	37.000,00	500,00	10.058,43				10.058,43
ATTIVITA' 5 COLLABORAZIONE PROMOZIONE ECONOMICA TURISMO - BUY VENETO e FIERE SETTORE	1.173.180,62	1.090.049,56	83.131,06	78.131,00	5.000,00	0,06				0,06
ATTIVITA' 6: Gestione	160.000,00	211.000,00	- 51.000,00	28.362,00	34.000,00	- 113.362,00	2.000,00			- 115.362,00
			-			-				-
			-			-				-
			-			-				-
			-			-				-
			-			-				-
TOTALE ATTIVITA'	2.952.685,30	2.093.069,56	859.615,74	735.000,00	114.913,50	9.702,24	2.000,00	0,00	0,00	7.702,24
SBILANCIO VALORI AGGREGATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IPOTESI E ASSUNZIONI:

Oltre alle informazioni richieste nella sezione per la redazione del "Budget complessivo" aziendale si chiede di esplicitare analiticamente per linee di attività il contributo di ciascuna delle stesse alla formazione del reddito operativo. Per questo si chiede di imputare per ciascuna linea di attività individuata sia i ricavi che i costi diretti, nonché le relative quote di costi indiretti (generali e di struttura) sulla base di criteri di riparto illustrati nelle ipotesi e assunzioni. Gli importi per colonna riportati nella riga del Totale Attività devono coincidere con i valori dello schema del "Budget Complessivo"