

CENTRO DI SPERIMENTAZIONE LAIMBURG

Vadena (BZ) – Laimburg 6

Fondo di dotazione Euro 462.534,62 int. vers.

Codice Fiscale 00136670213

Numero REA 201006

Ente sottoposto all'attività di controllo e coordinamento

da parte della Provincia Autonoma di Bolzano

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Egregi signore e signori,

il progetto di Relazione che sottoponiamo alla Vs. attenzione è stato redatto secondo le disposizioni dell'art. 2428 del codice civile e del D.L. 09.04.1991 n. 127 – IV. direttiva CEE.

Premesso quanto sopra passiamo ad illustrarVi la situazione dell'ente e l'andamento della gestione nel suo complesso. Inoltre, Vi vorremo informare in riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché ai principali rischi e incertezze cui l'ente è esposto.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2020 evidenzia una perdita di € 87.282.- al netto dei seguenti accantonamenti previsti dalla normativa civile:

- Accantonamenti al fondo indennità suppletiva di clientela € 49.-
- Accantonamenti trattamento di fine rapporto € 20.353.-
- Imposte di competenza € 350.447.-

Le analisi delle singole poste di bilancio sono riportate nella nota integrativa.

ANDAMENTO E RISULTATO DELL'ENTE

Il valore della produzione per l'esercizio chiuso al 31.12.2020 è pari a € 10.678.968.-, rispetto ad € 14.277.222.- nell'esercizio 2019, mentre il risultato di esercizio ha visto il realizzarsi di una perdita pari ad € 87.282.- rispetto ad un utile ammontante ad € 392.951.- nell'esercizio precedente.

Di seguito Vi riportiamo i costi dell'esercizio:

	31.12.2019	31.12.2020
- Per acquisti materiali di consumo e merci	€ 1.412.626	€ 1.328.694
- Per servizi	€ 1.457.825	€ 1.709.659
- Per godimento di beni di terzi	€ 190.979	€ 1.276.300
- Per il personale	€ 9.774.217	€ 5.510.205
- Per ammortamenti e svalutazioni	€ 160.332	€ 259.173
- Variaz. rimanenze mat. di consumo	€ (15.397)	€ 29.677
- Per oneri diversi di gestione	€ 315.218	€ 302.075
- Proventi e oneri finanziari	€ (12)	€ 20
- Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 588.483	€ 350.447

Vi evidenziamo i seguenti indici di bilancio:

- ROE netto (utile netto di esercizio/capitale proprio)	-1,98 %
- ROI (EBIT/capitale investito)	1,13 %
- ROS (EBIT/valore della produzione)	2,47 %
- EBIT (Risultato ante imposte ed oneri finanziari)	263.185 €
- Indice di indebitamento (capitale di terzi/capitale proprio)	0,61

INFORMAZIONI RELATIVE A INVESTIMENTI E ATTIVITÀ FINANZIARIE

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 sono stati effettuati investimenti in impianti e macchinari per € 269.029, in attrezzature industriali e commerciali per € 935.806.

Come evidenziato in nota integrativa, i contributi in conto investimenti concessi per immobilizzazioni materiali ed immateriali acquisite a partire dall'esercizio 2018, in base alle istruzioni fornite da parte della Provincia Autonoma di Bolzano, sono portati indirettamente a riduzione dell'immobilizzazione cui si riferiscono.

PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE CUI L'ENTE È ESPOSTO

In merito al rischio di prezzo assume particolare importanza il monitoraggio dei prezzi delle materie prime, che influisce direttamente sulla formazione dei prezzi.

In merito al rischio dell'incremento dei tassi di interesse, l'ente attualmente non è esposto a tale rischio in quanto privo di indebitamento bancario.

L'ente evidenzia un'esposizione al rischio di cambio minima (transattivo ed economico),

in quanto le operazioni vengono eseguite prevalentemente in Euro.

In merito al rischio di credito, i crediti commerciali pari a € 396.572.- alla chiusura dell'esercizio al 31.12.2020, includono crediti per € 181.848.- sottoposti a svalutazione. L'ammontare delle svalutazioni che sono state operate è calcolato considerando la stima dei flussi finanziari attesi, degli oneri e delle spese di recupero.

In merito al rischio di liquidità inteso come possibilità di attingere a fonti di finanziamento, l'ente attualmente dispone di attività liquide di entità sufficiente.

INFORMAZIONI RELATIVE AL PERSONALE

Il personale mediamente in forza nell'esercizio è composto da 112 dipendenti di cui 98 impiegati e 14 operai.

ULTERIORI INFORMAZIONI

1. L'attività di ricerca e sviluppo costituisce l'oggetto principale dell'ente; nel corso dell'esercizio 2020 sono stati eseguiti 363 progetti ed attività scientifiche.
2. L'ente risulta essere direttamente dipendente da parte della Provincia Autonoma di Bolzano. Le operazioni con le parti correlate realizzate dall'ente hanno prevalentemente natura istituzionale. Nel corso dell'esercizio non sono state realizzate operazioni commerciali rilevanti a condizioni non normali di mercato con parti correlate.
3. L'ente non detiene azioni proprie o azioni o quote di enti controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.
4. L'ente non ha, nel corso dell'esercizio, acquistato o alienato azioni proprie o azioni o quote di enti controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.
5. L'evoluzione prevedibile della gestione per gli esercizi futuri, rilevabile dal budget economico 2021-2023, sarà quanto segue:

- **anno 2021:** ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da pubblici servizi: Euro 1.668.874,00; Proventi da trasferimenti e contributi: Euro 8.058.662,62;

- **anno 2022:** ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da pubblici servizi: Euro 1.470.759,49; Proventi da trasferimenti e contributi: Euro 7.462.713,91;

- **anno 2023:** ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da pubblici servizi: Euro 1.458.800,00; Proventi da trasferimenti e contributi: Euro 7.270.000,00;

Negli esercizi 2021-2023 saranno eseguiti 360 progetti di ricerca e attività scientifiche, finanziati sia con fondi propri, che in caso di conclusione saranno sostituiti con nuovi progetti e attività.

ELENCO DELLE SEDI SECONDARIE DELL'ENTE

Nella seguente tabella sono indicate le sedi secondarie dell'ente per il 2020:

- Bolzano, Via Volta 13
- Brunico, Frazione Teodone, Via Duca Teodone 13

PROPOSTA DESTINAZIONE UTILE

Si propone di coprire la perdita d'esercizio pari a € 87.282 con il fondo degli utili portati a nuovo.

A causa della mancata assegnazione provinciale per investimenti, si propone di finanziare gli investimenti programmati dell'anno 2021 utilizzando il fondo degli utili portati a nuovo per un importo pari a € 1.426.062,00 (per maggiori dettagli v. seguente tabella):

descrizione	Unità organizzativa	importo
Migration ins Wissenschaftsnetz / Rückgabe Hardware an Lan	Zentrale Dienste	450.000,00
Audiosystem Besucherführungen	Öffentlichkeitsarbeit	4.000,00
Besucherleitsystem	Öffentlichkeitsarbeit	35.000,00
Fotoausrüstung	Öffentlichkeitsarbeit	6.000,00
Eventuell Sinifizierungssystem für Keller	Arbeitssicherheit	10.000,00
Austausch VW Caddy	Gebäudemanagement, Versicherungen und F	45.000,00
Außerordentliche Instandhaltung Gebäude	Gebäudemanagement, Versicherungen und F	40.000,00
Kleingeräte	Fachbereich Obstbau	2.000,00
2 zusätzliche Dienstfahrräder	Fachbereich Obstbau	1.000,00
Austausch Heckstapler für Versuchsfeld Latsch	Pomologie	7.500,00
Bänke für Korbflaschen Gärzellen	Fachbereich Oenologie	10.000,00
Waschbecken für Pressraum	Fachbereich Oenologie	3.000,00
Maischegärtank mit Kolben	Fachbereich Oenologie	80.000,00
Vasca raccolta vinacce sottopressa	Fachbereich Oenologie	2.000,00
Umbau Gerätestruktur (PIS 11017)	Physiologie und Anbautechnik	7.442,00
Beregnungsanlagen	Ökologischer Anbau	5.000,00
Hagelnetze	Physiologie und Anbautechnik	4.000,00
Neuanlage Pacht Weißburgunder Anlagenerstellung	Rebsorten und Pflanzgut	3.000,00
Hagelnetze	Rebsorten und Pflanzgut	6.000,00
Regalsystem hinterer Keller für Mittelgang	Institut	3.000,00
Ringleuchten Binokulare, Pipetten	Entomologie	10.000,00
Gebläsesäcke Zellen 41-46 Austausch	Entomologie	3.000,00
Leica Binokular 205 (Kamera und Motor für Fokus)	Entomologie	14.000,00
Laubsauger für faunistische Erhebungen	Entomologie	1.500,00
Ausstattung Zuchtzelle Stadelhof (Regale, Arbeitstisch, Beleuch	Entomologie	7.000,00
diverse Kleingeräte/benchttop	Phytopathologie	20.000,00
Gravurmaschine	Gartenbau	12.000,00
Gel-Doc	Virologie und Diagnostik	12.200,00
Neue Sterilbank	Virologie und Diagnostik	18.000,00
Natur im Garten Garten	Gartenbau	100.000,00
Interaktionsanalysegerät	Molekularbiologie	100.000,00
DNA-Messgerät	Molekularbiologie	5.000,00
Laborspülmaschine	Molekularbiologie	5.000,00
Pflanzenkulturschrank	Molekularbiologie	40.000,00
Laminar Flow	Molekularbiologie	10.000,00
Acquisto di datalogger e modem per monitoraggio temperat	Labor für PflErnährung und FManalyse.	47.580,00
Ankauf von 8 e-bike mit Reichweite mindestens 90 km, mit Ge	Labor für PflErnährung und FManalyse.	46.360,00
Acquisto di due borse frigo attive (a compressore), con elettr	Labor für PflErnährung und FManalyse.	1.800,00
Acquisto di un autocampionatore per granulometro laser per	Labor für PflErnährung und FManalyse.	59.780,00
Acquisto di un analizzatore automatico fibra alimentare	Labor für PflErnährung und FManalyse.	65.000,00
Laptop per analisi dati Zeutec e monitoraggio fermentazioni	Food Fermentation and Distillation Lab	1.000,00
Bagno Termostatico con testa riscaldante	Food Fermentation and Distillation Lab	2.000,00
gorgogliatore digitale	Food Fermentation and Distillation Lab	500,00
processore frullatore	Food Fermentation and Distillation Lab	500,00
estrattore succo	Food Fermentation and Distillation Lab	300,00
lavavetri da laboratorio	trasformazione dei prodotti ortofruttili	2.000,00
macchina fotografica	trasformazione dei prodotti ortofruttili	1.200,00
Austausch Luftkühler Jahr 2/3	Lagerung und Nacherntebiologie	40.000,00
Immission CO2 Jahr 2/2	Lagerung und Nacherntebiologie	17.000,00
gasdichte PVC Gross-Zelte für CA-Versuche in Kühlzellen	Lagerung und Nacherntebiologie	20.000,00
Einbau Peltier-Kühl-Systeme oder Mini Heizsysteme, um eine	Lagerung und Nacherntebiologie	18.000,00
Präzisions Feuchte und Temp Messgerät	Lagerung und Nacherntebiologie	7.000,00
Amilon Amidometer	Lagerung und Nacherntebiologie	6.000,00
Tragbarer Gas Analyzer: O2 - CO2 - C2H4	Lagerung und Nacherntebiologie	7.000,00
Stellagen für neue Garagen	GAK	1.400,00
Summe		1.426.062,00

Vadena, li 14.05.2021

Il direttore

Dr. Michael Oberhuber

(firmato con firma digitale)