

IDEEIMPRESA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PIO FOA' 28 - 00152 ROMA (RM)
Codice Fiscale	10748851002
Numero Rea	RM 000001253913
P.I.	10748851002
Capitale Sociale Euro	10.500 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	702209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.498	962
II - Immobilizzazioni materiali	74.308	75.699
Totale immobilizzazioni (B)	75.806	76.661
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.845	199.483
Totale crediti	220.845	199.483
IV - Disponibilità liquide	113.482	155.226
Totale attivo circolante (C)	334.327	354.709
D) Ratei e risconti	0	220
Totale attivo	410.133	431.590
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.500	10.500
IV - Riserva legale	14.307	7.585
VI - Altre riserve	13.012	13.010
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	269.326	141.613
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.747	134.435
Totale patrimonio netto	311.892	307.143
B) Fondi per rischi e oneri	209	209
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.020	8.373
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.812	115.865
Totale debiti	82.812	115.865
E) Ratei e risconti	1.200	0
Totale passivo	410.133	431.590

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	383.284	520.595
5) altri ricavi e proventi		
altri	(310)	14
Totale altri ricavi e proventi	(310)	14
Totale valore della produzione	382.974	520.609
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.556	3.891
7) per servizi	189.661	164.943
8) per godimento di beni di terzi	32.936	22.722
9) per il personale		
a) salari e stipendi	89.014	94.347
b) oneri sociali	11.586	3.827
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.353	4.991
c) trattamento di fine rapporto	5.673	4.991
e) altri costi	680	0
Totale costi per il personale	106.953	103.165
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.096	4.464
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	594	551
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.502	3.913
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.096	4.464
14) oneri diversi di gestione	17.567	17.647
Totale costi della produzione	359.769	316.832
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	23.205	203.777
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10	9
Totale interessi e altri oneri finanziari	10	9
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10)	(9)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	23.195	203.768
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.448	69.333
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.448	69.333
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.747	134.435

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata).

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di servizi e consulenze alle imprese

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

I costi in attività di ricerca e sviluppo, si riferiscono ai costi sostenuti per attività di ricerca e sviluppo finalizzata alla innovazione dei processi Caf, sviluppo piattaforma FA, sviluppo applicativi IT, sviluppo data center virtuali in ambiente clou, sviluppo di infrastrutture e procedure per domini applicati e infrastrutturali.

Si evidenzia, inoltre, la rilevazione del contributo di euro 72.718,78 per il credito di imposta sulle attività di ricerca e sviluppo previste dall'art. 1 comma 35 della Legge di Stabilità 2015 di cui al D.M. 27/05/2015. Si sottolinea che l'importo del credito è comprensivo della parte 2016 per € 34.710,91, per il quale è stata presentata dichiarazione integrativa nell'anno 2018 e per questo motivo viene inserito nel bilancio 2017 assieme al credito dell'anno in corso.

I suddetti costi, per entrambi gli anni, sono stati oggetto di certificazione da parte di un revisore contabile indipendente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente in quanto sono stati acquistati macchinari, arredi e sono stati effettuati lavori di ammodernamento dei locali.

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	14.261	112.876	127.137
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.299	37.176	50.475
Valore di bilancio	962	75.699	76.661
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.130	4.111	5.241
Ammortamento dell'esercizio	594	5.502	6.096
Totale variazioni	536	(1.391)	(855)
Valore di fine esercizio			
Costo	15.391	116.987	132.378
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.893	42.678	56.571
Valore di bilancio	1.498	74.308	75.806

Dal prospetto emerge un aumento delle immobilizzazioni immateriali per delle spese di ammodernamento dell'immobile sede dell'attività e un aumento delle immobilizzazioni materiali, dovuto all'acquisto di arredi, di un impianto di antifurto e di un Macbook.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 334.327,00 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2017
Crediti	220,845,00
Disponibilità liquide	113,482,00

Totale 334.327,00

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica in quanto l'area in cui opera la società è prevalentemente provinciale/regionale, conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 10.500,00, interamente sottoscritto e versato, e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.500	-	-		10.500
Riserva legale	7.585	6.722	-		14.307
Altre riserve					
Varie altre riserve	13.012	-	1		13.011
Totale altre riserve	13.010	-	1		13.012
Utili (perdite) portati a nuovo	141.613	127.713	-		269.326
Utile (perdita) dell'esercizio	134.435	-	-	4.747	4.747
Totale patrimonio netto	307.143	134.435	1	4.747	311.892

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.500	Capitale sociale sott	B
Riserva legale	14.307	Riserve di utili	B
Altre riserve			
Varie altre riserve	13.011	Riserva di capitale	B
Totale altre riserve	13.012		
Utili portati a nuovo	269.326	Riserve di utili	B
Totale	307.144		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto l'area in cui opera la società è prevalentemente provinciale/regionale, conseguentemente gli importi vantati dai creditori si riferiscono a tale area geografica.

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge che l'incremento delle disponibilità liquide pari a euro 20.382,00 deriva principalmente dalle seguenti cause: minori incassi nell'anno 2018.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 237,36 a riserva legale e i restanti euro 4.509,92 a nuovo.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Velletri, 30/12/2018

L'amministratore unico
(.....)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto CRISTIANO NERVEGNA, amministratore unico dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di ROMA - Autorizzazione n. 204354/01 del 06/12/2001, emanata da Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Roma

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese