

IDEEIMPRESA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	791	1.498
II - Immobilizzazioni materiali	69.388	74.308
Totale immobilizzazioni (B)	70.179	75.806
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	141.911	220.845
Totale crediti	141.911	220.845
IV - Disponibilità liquide	284.461	113.482
Totale attivo circolante (C)	426.372	334.327
Totale attivo	496.551	410.133
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.500	10.500
IV - Riserva legale	14.544	14.307
VI - Altre riserve	13.012	13.012
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	273.836	269.326
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	111.933	4.747
Totale patrimonio netto	423.825	311.892
B) Fondi per rischi e oneri	209	209
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.020	14.020
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.221	82.812
Totale debiti	56.221	82.812
E) Ratei e risconti	2.276	1.200
Totale passivo	496.551	410.133

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	356.009	383.284
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	72.782	0
altri	1.380	(310)
Totale altri ricavi e proventi	74.162	(310)
Totale valore della produzione	430.171	382.974
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.001	6.556
7) per servizi	127.278	189.661
8) per godimento di beni di terzi	33.648	32.936
9) per il personale		
a) salari e stipendi	83.345	89.014
b) oneri sociali	21.948	11.586
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	403	6.353
c) trattamento di fine rapporto	0	5.673
e) altri costi	403	680
Totale costi per il personale	105.696	106.953
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.241	6.096
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	707	594
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.534	5.502
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.241	6.096
14) oneri diversi di gestione	13.741	17.567
Totale costi della produzione	292.605	359.769
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	137.566	23.205
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12	0
Totale proventi diversi dai precedenti	12	0
Totale altri proventi finanziari	12	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7	10
Totale interessi e altri oneri finanziari	7	10
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5	(10)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	137.571	23.195
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	25.638	18.448
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.638	18.448
21) Utile (perdita) dell'esercizio	111.933	4.747

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

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 2018 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 realizzazione di una piattaforma per associazioni di impresa basata su blockchain per lo scambio di servizi tramite token.

Si evidenzia, inoltre, la rilevazione del contributo per il 2018 di euro 30.404,61 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. I suddetti costi 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 leggermente aumentato rispetto all'anno precedente in quanto sono state acquistate della macchine da ufficio.

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	15.391	116.987	132.378
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.893	42.678	56.571
Valore di bilancio	1.498	74.308	75.806
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	615	615
Ammortamento dell'esercizio	707	5.534	6.241
Totale variazioni	(707)	(4.919)	(5.626)
Valore di fine esercizio			
Costo	15.391	117.601	132.992
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.600	48.213	62.813
Valore di bilancio	791	69.388	70.179

Dal prospetto emerge un aumento delle immobilizzazioni materiali, dovuto all'acquisto di macchine da ufficio.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 426.372,00 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2018
Crediti	141.911,00
Disponibilità liquide	284.461,00

Totale 426.372,00

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		
Capitale	10.500	-		10.500
Riserva legale	14.307	237		14.544
Altre riserve				
Varie altre riserve	13.011	2		13.013
Totale altre riserve	13.012	2		13.012
Utili (perdite) portati a nuovo	269.326	4.510		273.836
Utile (perdita) dell'esercizio	4.747	-	111.933	111.933
Totale patrimonio netto	311.892	4.749	111.933	423.825

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	14.544	Riserve di utili	B
Altre riserve			
Varie altre riserve	13.013	Riserve di capitale	B
Totale altre riserve	13.012		
Utili portati a nuovo	273.836	Riserve di utili	B
Totale	311.893		

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 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 € 5.599,65 alla riserva legale, € 15.000,00 ai soci a titolo di dividendi, la rimanenza € 91.333,35 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, 30/10/2019

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