

CENTRO INTERCOMUNALE ELABORAZIONE DATI S

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CAVOUR, 72, 20871 VIMERCATE (MB)
Codice Fiscale	04431160151
Numero Rea	MB 1513135
P.I.	00779750967
Capitale Sociale Euro	180.001
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909
Società in liquidazione	si
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		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.138	138.404
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.137	1.827
Totale crediti	124.275	140.231
IV - Disponibilità liquide	335.808	293.514
Totale attivo circolante (C)	460.083	433.745
D) Ratei e risconti	27	40
Totale attivo	460.110	433.785
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	180.002	180.002
IV - Riserva legale	129	129
VI - Altre riserve	(1)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(949.095)	(941.939)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.521	(7.157)
Totale patrimonio netto	(763.444)	(768.965)
B) Fondi per rischi e oneri	130.729	134.575
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	957.615	933.165
esigibili oltre l'esercizio successivo	134.185	133.985
Totale debiti	1.091.800	1.067.150
E) Ratei e risconti	1.025	1.025
Totale passivo	460.110	433.785

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1	-
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.676	1
Totale altri ricavi e proventi	7.676	1
Totale valore della produzione	7.677	1
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	1
7) per servizi	28.026	6.977
14) oneri diversi di gestione	7.081	530
Totale costi della produzione	35.107	7.508
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(27.430)	(7.507)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	32.955	356
Totale proventi diversi dai precedenti	32.955	356
Totale altri proventi finanziari	32.955	356
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4	6
Totale interessi e altri oneri finanziari	4	6
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	32.951	350
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.521	(7.157)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	5.521	(7.157)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Soci,

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, nonché in ossequio ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli Organismi Contabili competenti (O.I.C. e C.N.D.C.E.C.)

Il bilancio è stato compilato nella forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 del Codice Civile, in quanto non ricorrono i presupposti indicati nel I° comma di tale articolo, pertanto non è stata redatta la relazione sulla gestione. A tal fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote di società controllanti.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, che costituisce parte integrante del bilancio di esercizio e contiene tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio stesso.

Il Bilancio e la presente nota integrativa sono espressi in unità di Euro, mediante arrotondamento dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" compresi nella voce "altri ricavi e proventi" ovvero nella voce "oneri diversi di gestione" di Conto Economico.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile e non hanno subito variazioni rispetto a quelli adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. Tuttavia, si evidenzia, così come previsto dall'art. 2423-ter 5° comma del Codice Civile, qualora si rendesse necessario verrebbero operate le riclassificazioni occorrenti al fine di consentire la comparabilità di alcune voci.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Criteri di valutazione

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'Euro

Le attività e le passività in moneta diversa dall'euro, eccetto le immobilizzazioni immateriali, materiali e le partecipazioni valutate al costo, sono state analiticamente adeguate ai cambi in vigore al 31/12/2017 con imputazione diretta a conto economico dell'effetto dell'adeguamento.

L'eventuale utile netto viene destinato ad apposita riserva non distribuibile in sede di destinazione del risultato d'esercizio.

Nel conto economico è stata inserita la nuova voce "Utili e perdite su cambi" sulla base di quanto disposto dall'art. n. 2425, punto 17-bis del Codice Civile.

Di seguito sono illustrati i criteri di valutazione più significativi adottati nella formazione del bilancio nel rispetto delle disposizioni contenute nel Codice Civile.

iscrizione, vengono ridotte a tal minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e, nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente alla svalutazione.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione..

I *crediti e debiti in valuta estera* sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali crediti e debiti in valuta, in essere alla data di chiusura dell'esercizio, sono valutati ai cambi correnti a tale data ed i relativi utili e perdite su cambi sono imputati a conto economico.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale in moneta di conto.

Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti, sia attivi che passivi, sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi per rischi e oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione, rispettando i criteri generali di prudenza e competenza.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce "Crediti Tributarî" nel caso risulti un credito netto.

Le aliquote applicate sono del 24,00% per IRES e del 3,90% per l'IRAP.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'Attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono stati indicati i criteri relativi applicati nello specifico.

Attivo circolante

In ossequio a quanto disposto dall'art. 2427 comma 1 del Codice Civile, e con riferimento all'esercizio in esame, di seguito vengono illustrate le variazioni intervenute nella consistenza della voci dell'attivo con riferimento alla consistenza iniziale, ai movimenti dell'esercizio ed alla consistenza finale.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della natura.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La composizione della voce è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	130.753	(15.413)	115.340	115.340	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.063	699	6.762	6.762	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.415	(1.242)	2.173	36	2.137
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	140.231	(15.956)	124.275	122.138	2.137

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante apposito "fondo svalutazione crediti", che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Importo
Saldo al 31.12.2016	122.087
Accantonamento del periodo	0
Utilizzo fondo nell'esercizio	0
Saldo al 31.12.2017	122.087

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il totale rappresenta il saldo attivo dei conti correnti bancari, nonchè della esistenza fisica di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

La composizione della voce "disponibilità liquide" e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	293.456	42.294	335.750
Denaro e altri valori in cassa	58	-	58
Totale disponibilità liquide	293.514	42.294	335.808

Ratei e risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	40	(13)	27
Totale ratei e risconti attivi	40	(13)	27

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio nessun onere finanziario è stato portato ad incremento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, nonchè delle rimanenze.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

I valori iscritti nel passivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile ed in conformità ai principi contabili nazionali.

Nelle sezioni relative alle singole poste, sono stati indicati i criteri applicati nello specifico.

Di seguito vengono illustrate le variazioni intervenute nelle voci del Passivo, con riferimento alla consistenza iniziale, ai movimenti dell'esercizio ed alla consistenza finale.

Patrimonio netto

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile, secondo le indicazioni contenute nel principio contabile O.I.C. 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni				
Capitale	180.002	-	-	-		180.002
Riserva legale	129	-	-	-		129
Altre riserve						
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-	(1)			-
Varie altre riserve	-	-	-			(1)
Totale altre riserve	-	-	(1)			(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(941.939)	(7.156)	-			(949.095)
Utile (perdita) dell'esercizio	(7.157)	7.157	-	5.521	5.521	5.521
Totale patrimonio netto	(768.965)	1	(1)	5.521		(763.444)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità a quanto specificatamente richiesto al punto 7-bis dell'art. 2427 del Codice Civile, nei seguenti prospetti sono indicate, per le voci di Patrimonio Netto, la natura, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, nonché l'utilizzazione nei tre precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	180.002	Capitale	B	180.002
Riserva legale	129	Utili	A - B	129
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)			-
Totale altre riserve	(1)			-
Totale	180.130			180.131
Residua quota distribuibile				180.131

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

Fondi per rischi e oneri

Fondo per rischi e oneri

Il Fondo Rischi è stato accantonato quale spese per la gestione della procedura concordataria, e nel corso dell'esercizio si è così movimentato:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	134.575	134.575
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	3.846	3.846
Totale variazioni	(3.846)	(3.846)
Valore di fine esercizio	130.729	130.729

Debiti

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	57.977	-	57.977	-	57.977
Debiti verso banche	223.203	-	223.203	223.203	-
Debiti verso fornitori	484.975	9.450	494.425	494.425	-
Debiti tributari	112.636	-	112.636	36.628	76.008
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.059	-	21.059	21.059	-
Altri debiti	167.300	15.200	182.500	182.300	200
Totale debiti	1.067.150	24.650	1.091.800	957.615	134.185

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

La voce risconti passivi è così composta:

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.025	1.025
Totale ratei e risconti passivi	1.025	1.025

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Tutte le poste costituenti il conto economico sono esposte come richiesto dal Codice Civile:

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Imposte sul reddito d'esercizio:

Non sono state imputate in bilancio imposte sul reddito a carico dell'esercizio, né imposte anticipate/differite in quanto non esistono differenze temporanee tassabili.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Esonero della relazione sulla gestione

La Società è esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del Codice Civile.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Come previsto dall'art. 2427, n. 16, del Codice Civile, si comunica che non sono stati corrisposti, né concessi finanziamenti e crediti a favore di amministratori e sindaci, né assunti impegni per loro conto.

	Amministratori
Compensi	15.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Come previsto dall'art. 2427, n. 17, del Codice Civile, di seguito vengono elencate le azioni emesse dalla società. Si evidenzia che nel corso dell'esercizio in esame non è stata emessa alcuna tipologia di nuove azioni.

Titoli emessi dalla società

In relazione a quanto richiesto dall'art. 2427, n. 18, del Codice Civile, si segnala che la Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o altri titoli simili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Nell'esercizio in rassegna la Società non ha emesso altri strumenti finanziari

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Come previsto ai sensi dell'art. 2427, n. 9, del Codice Civile, si comunica che la Società non ha in essere alcun impegno, garanzia o passività potenziale non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Come previsto dall'art. 2427, n. 20 e n. 21, del Codice Civile, si informa che la Società non ha destinato né patrimoni né finanziamenti ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-ter del Codice Civile, si segnala che non sono stati definiti accordi, che non risultano dallo Stato Patrimoniale, che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel periodo che va dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi, non si segnalano fatti di rilievo che possano influire sull'andamento aziendale, ai sensi dell'art. 2427, n. 22-quater, del Codice Civile.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies, del Codice Civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Società non utilizza strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile, si attesta che la Società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Come previsto dall'art. 2428, comma 2, punti 3) e 4), del Codice Civile, si comunica che la Società, nel corso dell'esercizio, non ha detenuto sia azioni proprie o quote di capitale proprio, sia azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Come previsto dall'art. 2361, comma 2, del Codice Civile, si comunica che la Società, nel decorso esercizio, non ha assunto alcuna partecipazione societaria comportante la responsabilità illimitata anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione chiude con un utile di €. 5.521.=, che Vi proponiamo di portare a decurtazione delle perdite di precedenti esercizi.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Conclusioni

Signori Soci,

Il qui esposto bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, che riflettono tutte le operazioni poste in essere dalla società.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017, unitamente alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio così come predisposto dai liquidatori.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

I LIQUIDATORI

(Tagliabue Roberto) _____

(Chiappella Silvio) _____