CENTRO ITALIANO PER LA PACE IN MEDIO ORIENTE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO SEMPIONE 32/B 20154 MILANO MI
Codice Fiscale	97083700159
Numero Rea	
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	Associazioni non riconosciute e comitati
Settore di attività prevalente (ATECO)	949940 Attività di organizzazioni per la cooperazione e la solidarietà internazionale
Società in liquidazione	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	3.060	1.951
Totale immobilizzazioni (B)	3.060	1.951
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	18.760
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.844	112.077
Totale crediti	104.844	112.077
IV - Disponibilità liquide	1.408	610
Totale attivo circolante (C)	106.252	131.447
Totale attivo	109.312	133.398
Passivo		
A) Patrimonio netto		
V - Riserve statutarie	110.000	110.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(95.208)	(83.373)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(64.056)	(11.835)
Totale patrimonio netto	(49.264)	14.792
B) Fondi per rischi e oneri	17.000	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	21.597	17.692
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	119.979	100.914
Totale debiti	119.979	100.914
Totale passivo	109.312	133.398

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	221.506	223.821
altri	1	22.000
Totale altri ricavi e proventi	221.507	245.821
Totale valore della produzione	221.507	245.821
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.834	23.243
7) per servizi	124.994	144.673
8) per godimento di beni di terzi	17.393	20.866
9) per il personale		
a) salari e stipendi	70.571	48.740
b) oneri sociali	19.192	9.197
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.969	3.754
c) trattamento di fine rapporto	3.969	3.754
Totale costi per il personale	93.732	61.691
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	681	529
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	681	529
Totale ammortamenti e svalutazioni	681	529
13) altri accantonamenti	17.000	0
14) oneri diversi di gestione	1.260	4.630
Totale costi della produzione	277.894	255.632
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(56.387)	(9.811)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.999	1.158
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.999	1.158
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.999)	(1.158)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(60.386)	(10.969)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.670	866
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.670	866
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(64.056)	(11.835)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(64.056)	(11.835)
Imposte sul reddito	3.670	866
Interessi passivi/(attivi)	3.999	1.158
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(56.387)	(9.811)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	17.000	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	681	529
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	3.905	3.697
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	21.586	4.226
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(34.801)	(5.585)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	18.760	13.280
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	7.146	(24.463)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	22.237	(13.429)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	354	3.061
Totale variazioni del capitale circolante netto	48.497	(21.551)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	13.696	(27.136)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.999)	(1.158)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.670)	(866)
(Utilizzo dei fondi)	-	(22.000)
Altri incassi/(pagamenti)	-	(1)
Totale altre rettifiche	(7.669)	(24.025)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	6.027	(51.161)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.790)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.790)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(3.440)	51.456
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.440)	51.456
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	797	295
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Danaro e valori in cassa	610	315
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	610	315
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Danaro e valori in cassa	1.408	610
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.408	610

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

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) per quanto applicabili alla specifica attività del Centro, così come specificato di seguito.

Gli articoli 2435-bis e 2435-ter del Codice Civile, prevedono obblighi informativi differenziati e semplificati (bilancio abbreviato oppure bilancio per "micro imprese"), se la società non ha superato, negli ultimi due esercizi consecutivi , due dei seguenti limiti:

Descrizione limiti	Abbreviato	Micro-impresa	Esercizio precedente	Esercizio corrente
Totale attivo	4.400.000	175.000	133.398	109.312
Ricavi vendite e prestazioni	8.800.000	350.000	0	0
Dipendenti	50	5	0	0

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-ter, c.1, del Codice Civile, l' Ente è considerata una micro-impresa, tuttavia, pur applicando le disposizioni dell'art.2435-ter, per fornire una adeguata informazione, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata, in conformità alle disposizioni dettate dall'art.2435-bis. La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa. Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata e delle micro-imprese.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.
Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Deroghe

Nessuna deroga è stata applicata fatta eccezione per:

- gli ammortamenti relativi ai beni strumentali di valore inferiore a 516 euro, che non sono stati fatti in modo sistematico, secondo la residua possibilità di utilizzazione del bene, ma applicando l'aliquota del 100% (deduzione integrale) in conformità alla normativa fiscale in considerazione dell'esiguità /irrilevanza del valore bene, nonché della tipologia dello stesso;
- gli ammortamenti relativi ai beni immessi nel corso dell'esercizio che non sono stati calcolati in base ai giorni di utilizzo del bene, ma semplicemente dimezzando la aliquota ordinaria di calcolo.

Tali deroghe, tuttavia non hanno comportato significativi effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria e sul risultato economico dell'esercizio.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, come di seguito esplicitati.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Le svalutazioni e gli ammortamenti sono stati calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	n.a.
Impianti e macchinari	n.a.
Attrezzature industriali e commerciali	n.a.
Altri beni:	
- Mobili e arredi	15%

Descrizione	Aliquote applicate
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture e motocicli	n.a.
- Automezzi	n.a.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.
Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze comprendevano quadri ricevuti in donazione, dagli autori, che sono stati oggetto di campagne di raccolta fondi (aste). La relativa valorizzazione iniziale coincide, con la valutazione della base d'asta, effettuata dalla casa d'asta che ha condotto gli eventi, ridotta di un ulteriore 20%, circa, a titolo prudenziale. La valutazione della base d'asta è nettamente inferiore alla valutazione di mercato dei quadri. Il valore dei quadri ceduti nelle aste è evidenziato in bilancio, fra i costi di acquisti per "materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" come "costo figurativo dei quadri donati".

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale in quanto ritenuto corrispondente a quello di presumibile realizzo. Consistono nei contributi deliberati, nell'esercizio, da Enti, e non ancora erogati.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dal'Ente con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Fondi per rischi e oneri

Comprendono il fondo “Fondo spese future su progetti deliberati ed accantonati” finalizzato alla copertura degli impegni futuri, ancora da assolvere da parte del Centro e relativo a tutti i progetti esistenti finanziati con contributi, già deliberati, da Enti Pubblici.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio, senza avvalersi del costo ammortizzato.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I contributi da soggetti privati sono contabilizzati al momento dell'incasso, mentre i contributi da enti sono contabilizzati quando sorge il diritto alla loro erogazione (ossia al momento della loro deliberazione) a prescindere dall'effettivo incasso. I costi sono contabilizzati in base all'inerenza ai contributi ricevuti e contabilizzati.

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società ed eventualmente i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari			
Danaro ed altri valori in cassa	610	798	1.408
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	610	798	1.408
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	93.272	-3.440	89.832
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	93.272	-3.440	89.832
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	-92.662	4.238	-88.424
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-92.662	4.238	-88.424

Conto economico riepilogativo o Rendiconto della Gestione

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica				
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	23.243		22.834	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	165.539		142.387	
VALORE AGGIUNTO	-188.782		-165.221	
Ricavi della gestione accessoria	245.821		221.507	
Costo del lavoro	61.691		93.732	
Altri costi operativi	4.630		1.260	
MARGINE OPERATIVO LORDO	-9.282		-38.706	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	529		17.681	
RISULTATO OPERATIVO	-9.811		-56.387	
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-1.158		-3.999	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-10.969		-60.386	
Imposte sul reddito	866		3.670	
Utile (perdita) dell'esercizio	-11.835		-64.056	

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente allo Stato Patrimoniale Attivo.

Immobilizzazioni

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente alle Immobilizzazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	24.938	24.938
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.987	22.987
Valore di bilancio	1.951	1.951
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	1.790	1.790
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	19.541	19.541
Ammortamento dell'esercizio	681	681
Totale variazioni	1.109	1.109
Valore di fine esercizio		
Costo	7.187	7.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.127	4.127
Valore di bilancio	3.060	3.060

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	1.951	1.790	681	3.060
- Mobili e arredi		1.071	80	991
- Macchine di ufficio elettroniche	1.851	718	601	1.968
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
- Beni donati oggetto di future campagne raccolta fondi	100			100
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	1.951	1.790	681	3.060

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	24.939	24.938
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.987	22.987
Valore di bilancio	1.951	1.951
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	1.789	1.790
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	19.541
Ammortamento dell'esercizio	681	681
Totale variazioni	1.109	1.109
Valore di fine esercizio		
Costo	7.187	7.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.127	4.127
Valore di bilancio	3.060	3.060

Rivalutazione e Riduzione di valore di immobilizzazioni materiali

Conformemente alle disposizioni di legge ed all'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civile sulle immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della Società e che non ci sono i presupposti per una riduzione od una svalutazione del loro valore.

Attivo circolante

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente all'Attivo Circolante.

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	18.760	(18.760)	-
Totale rimanenze	18.760	(18.760)	0

La voce comprendeva quadri, ricevuti in donazione, dagli autori, che sono stati oggetto di campagne di raccolta fondi (aste). La relativa valorizzazione iniziale coincide con la valutazione della base d'asta, effettuata dalla casa d'asta che condurrà gli eventi, ridotta di un ulteriore 20%, circa, a titolo prudenziale.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	110.997	(7.146)	103.851	103.851
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.080	(87)	993	993
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	112.077	(7.233)	104.844	104.844

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell’attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	103.851	103.851
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	993	993
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	104.844	104.844

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Contributi Unione Europea	2.800	1.200	-1.600
Contributi Enti Locali	9.701		-9.701
Contributi da Enti privati	83.496	76.500	-6.996
Contributi da Ministeri	15.000	24.500	9.500

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri		1.651	1.651
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	110.997	103.851	-7.146

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	610	798	1.408
Totale disponibilità liquide	610	798	1.408

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente allo Stato Patrimoniale Passivo.

Patrimonio netto

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente al Patrimonio Netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro -49.264 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Riserve statutarie	110.000	-		110.000
Utili (perdite) portati a nuovo	(83.373)	(11.835)		(95.208)
Utile (perdita) dell'esercizio	(11.835)	(11.835)	(64.056)	(64.056)
Totale patrimonio netto	14.792	(23.670)	(64.056)	(49.264)

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	0
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	17.000	17.000
Totale variazioni	17.000	17.000
Valore di fine esercizio	17.000	17.000

I Fondi per rischi ed oneri comprendo esclusivamente il "Fondo spese su progetti deliberati ed accantonati".

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	17.692
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.969
Altre variazioni	(64)
Totale variazioni	3.905
Valore di fine esercizio	21.597

Le altre variazioni sono costituite dal pagamento delle imposte anticipate sull'ammontare accantonato. Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

Debiti

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente ai Debiti.

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	93.272	(3.440)	89.832	89.832
Debiti verso fornitori	-	22.237	22.237	22.237
Debiti tributari	91	(89)	2	2
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.305	(27)	1.278	1.278
Altri debiti	6.246	383	6.629	6.629
Totale debiti	100.914	19.065	119.979	119.978

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	119.979	119.979

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Si forniscono di seguito le informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni relativamente al Conto Economico o Rendiconto di Gestione.

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni				
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	245.821	221.507	-24.314	-9,89
Totali	245.821	221.507	-24.314	

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende contributi ricevuti ed altri ricavi, come per prospetto seguente:

Descrizione	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Contributi: quote soci	740	200
Contributi: donazioni figurative quadri	4.600	0
Contributi: enti locali	18.685	10.000
Contributi: donazioni privati	151.996	150.606
Contributi: Unione Europea	2.300	1.200
Contrbuti: MAE	45.500	59.500
Totale contributi	223.821	221.506
Utilizzo f.per per per per per future	22.000	0
Totale Altri ricavi e proventi	223.791	221.506

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	23.243	22.834	-409	-1,76
Per servizi	144.673	124.994	-19.679	-13,60
Per godimento di beni di terzi	20.866	17.393	-3.473	-16,64
Per il personale:				
a) salari e stipendi	48.740	70.571	21.831	44,79
b) oneri sociali	9.197	19.192	9.995	108,68
c) trattamento di fine rapporto	3.754	3.969	215	5,73
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	529	681	152	28,73
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti		17.000	17.000	
Oneri diversi di gestione	4.630	1.260	-3.370	-72,79
Arrotondamento				
Totali	255.632	277.894	22.262	

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art. 2427, punto n.13, del Codice Civile, si segnala l'assenza di singoli elementi di ricavo e/o costi di entità od incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si forniscono di seguito le ulteriori informazioni richieste dal Codice Civile o da altre disposizioni.

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2017.

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

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

Non sono stati concessi compensi, anticipazioni e crediti agli Amministratori ed ai componenti del Collegio Sindacale né sono stati assunti impegni per loro conto.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell’art. 2427 n. 9 c.c. Vi segnaliamo che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell’art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Ente.

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

Ai sensi dell’art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell’esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che l'Ente non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che l'Ente non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 64.056 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	
- utilizzo Utili a nuovo	
- utilizzo Versamenti in c/capitale	
- utilizzo Versamenti in c/copertura perdite	
- a nuovo	64.056
Totale	64.056

Dichiarazione di conformità del bilancio

MILANO, 30/03/2018

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

JANIKI CINGOLI