

INTERMEDIA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE TIMAVO N.12/A - 42121 REGGIO NELL'EMILIA (RE)
Codice Fiscale	01678940352
Numero Rea	RE 000000204186
P.I.	01678940352
Capitale Sociale Euro	31.200 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	683100
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		
II - Immobilizzazioni materiali	419	615
Totale immobilizzazioni (B)	419	615
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.238	359.378
esigibili oltre l'esercizio successivo	349.726	1.226
Totale crediti	359.964	360.604
IV - Disponibilità liquide	1.181	597
Totale attivo circolante (C)	361.145	361.201
D) Ratei e risconti	518	151
Totale attivo	362.082	361.967
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	31.200	31.200
IV - Riserva legale	3.748	3.748
V - Riserve statutarie	0	39.184
VI - Altre riserve	52.213	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	676	13.029
Totale patrimonio netto	87.837	87.161
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.157	2.380
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.612	103.903
esigibili oltre l'esercizio successivo	162.260	164.260
Totale debiti	264.872	268.163
E) Ratei e risconti	6.216	4.263
Totale passivo	362.082	361.967

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	66.515	67.407
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.088	12.886
Totale altri ricavi e proventi	5.088	12.886
Totale valore della produzione	71.603	80.293
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	983	0
7) per servizi	20.287	21.522
8) per godimento di beni di terzi	16.001	15.856
9) per il personale		
a) salari e stipendi	15.806	10.930
b) oneri sociali	4.783	3.377
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	785	752
c) trattamento di fine rapporto	785	752
Totale costi per il personale	21.374	15.059
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	196	180
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	196	180
Totale ammortamenti e svalutazioni	196	180
14) oneri diversi di gestione	7.220	8.852
Totale costi della produzione	66.061	61.469
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.542	18.824
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.717	5.739
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.717	5.739
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.717)	(5.739)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	825	13.085
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	149	56
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	149	56
21) Utile (perdita) dell'esercizio	676	13.029

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dallo loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL PROSPETTO DI BILANCIO

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; si è tenuto conto delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e dell'aggiornamento dei principi contabili nazionali.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Nella redazione del presente bilancio si è tenuto conto della revisione dei principi contabili avvenuti nel corso dell'esercizio da parte dell'OIC.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

IMMOBILIZZAZIONI

Si precisa che a seguito dell'applicazione dell'OIC 9 nessuna delle immobilizzazioni materiali ed immateriali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse esprime perdite durevoli di valore.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Non ve ne sono.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore ad Euro 516,46 e di ridotta vita utile (beni di consumo) sono completamente spesi nell'esercizio di acquisizione.

Si ritiene che gli ammortamenti effettuati e riportati in detrazione dal valore dei cespiti corrispondano alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non ve ne sono.

Rimanenze

Non ve ne sono.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del C.C.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide alla fine dell'esercizio, sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio della competenza temporale. Per i ratei ed i risconti di durata pluriennale, sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Fondo TFR, calcolato e movimentato nel rispetto delle relative disposizioni vigenti, comprende le indennità che devono essere versate al personale dipendente alla cessazione del rapporto di lavoro subordinato.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del C.C.

Costi e Ricavi

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.

Dividendi

Non ve ne sono.

Conversione dei valori in moneta estera

Non vi sono valori espressi in moneta estera.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Nell'esercizio non sono state calcolate né imposte anticipate né differite mancandone i presupposti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	85.042	85.042
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.427	84.427
Valore di bilancio	615	615
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	196	196
Totale variazioni	(196)	(196)
Valore di fine esercizio		
Costo	85.042	85.042
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.623	84.623
Valore di bilancio	419	419

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

Attivo circolante

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale che corrisponde al presunto valore di realizzo, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del C.C.

La voce crediti è così composta:

Crediti esigibili entro l'esercizio successivo

	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Crediti vs clienti	350.715	922	(349.793)
Crediti vari	5.869	5.552	(317)
Crediti vs Erario	2.794	3.764	970
Totale	359.378	10.238	(349.140)

Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo

	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Depositi cauzionali	1.226	1.226	0
Fatture da emettere	0	348.500	348.500
Totale	1.226	349.726	348.500

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tutti i crediti sono verso debitori di nazionalità italiana.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427 punto 6-ter del codice civile non sono presenti crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

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	31.200	-	-		31.200
Riserva legale	3.748	-	-		3.748
Riserve statutarie	39.184	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	39.154	13.059	-		52.213
Totale altre riserve	0	13.059	-		52.213
Utile (perdita) dell'esercizio	13.029	-	13.029	676	676
Totale patrimonio netto	87.161	13.059	13.029	676	87.837

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	31.200	Capitale Sociale	B	-
Riserva legale	3.748	Riserve di Utili	A, B	-
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	52.213	Riserve di Utili	A, B, C	52.213
Totale altre riserve	52.213			52.213
Totale	87.161			52.213
Residua quota distribuibile				52.213

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

LEGENDA:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Non ve ne sono.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del C.C. e sono così suddivisi:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo

	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Debiti vs fornitori	47.561	54.016	6.455
Debiti vs banche	39.106	38.077	(1.029)
Debiti vs. erario	6.308	490	(5.818)
Debiti vs. istituti previd.	588	583	(5)
Altri debiti	9.555	8.675	(880)
Debiti vs. dipendenti	785	771	(14)
Totale	103.903	102.612	(1.291)

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Finanziam. soci infruttiferi	153.000	153.000	0
Clienti c/cauzioni	11.260	9.260	(2.000)
Totale	164.260	162.260	(2.000)

Suddivisione dei debiti per area geografica

Tutti i debiti sono verso creditori di nazionalità italiana.

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

Non vi sono debiti inferiori a 5 anni assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Al 31/12/2017 risultano erogati da soci finanziamenti infruttiferi per euro 153.000, concessi a tempo indeterminato sui quali non vi sono clausole di postergazione.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Totale proventi e oneri finanziari	(5.739)	(4.717)	1.022

Descrizione	31/12/16	31/12/17	Variazioni
Altri	(5.739)	(4.717)	1.022
Totale	(5.739)	(4.717)	1.022

Si precisa che:
non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo
non sono stati rilevati utili o perdite su cambi
non sono stati incassati dividendi o proventi da partecipazione diversi dai dividendi

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono intrattenute a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica.

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

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

Nota integrativa, parte finale

Imposte sul reddito d'esercizio

Nel seguente prospetto si evidenzia la composizione delle imposte che gravano sull'esercizio:

	31/12/2016	31/12/2017
A. Imposte correnti		
Ires	0	0
Irap	56	149
Totale A	56	149
B. Imposte anticipate		
Ires	0	0
Irap	0	0
Totale B	0	0
C. Imposte differite		
Ires	0	0
Irap	0	0
Totale C	0	0
Imposte di competenza		
Ires	0	0
Irap	56	149
Totale	56	149

-
-
-
-

Conclusioni

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.

L'esercizio chiude con l'utile di € 676 che si propone di destinare a Riserva Legale.

Reggio Emilia, lì 30/03/2018

L'Amministratore Unico
Bernini Gianni

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto legale rappresentante 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 bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Reggio Emilia, Autorizzazione n.10/E del 15/02/2001 emanata dall'Ufficio delle Entrate di Reggio Emilia.

L' Amministratore Unico Bernini Gianni - firma digitale