

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FONDAZIONE CRT/CENTRO RICERCHE TEATRALI/TEATRO DELL' ARTE

Sede: VIA ALEMAGNA 6 20100 MILANO MI

Capitale sociale: -

Capitale sociale interamente versato:

Codice CCIAA: Milano

Partita IVA: 08293320969

Codice fiscale: 08293320969

Numero REA:

Forma giuridica: Fondazioni

Settore di attività prevalente (ATECO): 900309 Altre creazioni artistiche e letterarie

Società in liquidazione: no

Società con socio unico:

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	132.034	143.156

II - Immobilizzazioni materiali	44.544	28.195
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	176.578	171.351
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	150.000
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	944.625	1.210.275
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.126	13.392
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	945.751	1.223.667
IV - Disponibilità liquide	90.663	96.167
Totale attivo circolante (C)	1.036.414	1.469.834
D) Ratei e risconti	5.049	967
Totale attivo	1.218.041	1.642.152
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	142.586	142.586
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	49.150	30.002
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(161.732)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(112.321)	(161.732)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	(82.317)	10.856
B) Fondi per rischi e oneri	40.000	40.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	25.978	11.622
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.124.840	1.376.854
Totale debiti	1.124.840	1.376.854
E) Ratei e risconti	109.540	202.820
Totale passivo	1.218.041	1.642.152

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.679.176	1.408.864
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(150.000)	39.058
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(150.000)	39.058
5) altri ricavi e proventi		
altri	57.686	350.266
Totale altri ricavi e proventi	57.686	350.266
Totale valore della produzione	1.586.862	1.798.188
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.571	5.014
7) per servizi	899.321	954.235
8) per godimento di beni di terzi	66.457	15.897
9) per il personale		
a) salari e stipendi	351.320	554.199
b) oneri sociali	118.933	185.629
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.398	5.191
c) trattamento di fine rapporto	14.398	5.191
Totale costi per il personale	484.651	745.019
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	32.389	25.201
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.864	14.916
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.525	10.285
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.943	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.332	25.201
13) altri accantonamenti	0	40.000
14) oneri diversi di gestione	179.629	94.622
Totale costi della produzione	1.671.961	1.879.988
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(85.099)	(81.800)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	8
Totale proventi diversi dai precedenti	10	8
Totale altri proventi finanziari	10	8
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.549	34.355
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.549	34.355

17-bis) utili e perdite su cambi	(6)	(2)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.545)	(34.349)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(94.644)	(116.149)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.677	18.800
imposte relative a esercizi precedenti	0	26.783
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.677	45.583
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(112.321)	(161.732)

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.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

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.

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.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

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.

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.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Spese costituzione	20%
Avviamento	1/18

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, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e sono ammortizzati in modo sistematico e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene o spesa. Non si evidenzia, per l'esercizio in esame la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1 n. 3 del Codice Civile eccedenti l'ammortamento prestabilito. L'ammortamento decorre a partire dall'esercizio di entrata in funzione del bene; Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, 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
Strumentazione audio	19%
attrezzature	15%
mobili e arredi	12%
macchine elettroniche ed elettromeccaniche	20%
beni inf. 516 euro	100%

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

Le quote di ammortamento dei beni acquisiti nel corso dell'esercizio sono state calcolate in base ai mesi di possesso al fine di meglio rappresentare il loro deperimento fisico.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze che non costituiscono immobilizzazioni vengono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Nel presente bilancio non sussistono importi iscritti a questa voce.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in Euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

I crediti in valuta esistenti a fine esercizio sono stati convertiti in Euro al cambio del giorno di chiusura del Bilancio; gli utili e le perdite su cambi così rilevati sono stati esposti nel conto economico del Bilancio alla voce C.17-bis "Utile/perdite su cambi", eventualmente accantonando a riserva di patrimonio netto non distribuibile, fino al momento del realizzo, un importo pari all'utile netto emergente dalla somma algebrica dei valori considerati.

Relativamente all'importo iscritto alla voce C.17-bis si precisa che la parte di utili su cambi realizzata è pari a Euro 323, mentre la parte di perdite su cambi realizzata è pari a Euro 330.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data di formazione del presente Bilancio, non si sono verificate variazioni dei cambi che possono generare effetti economici e/o patrimoniali significativi.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i contributi in conto capitale vengono iscritti in Bilancio all'atto del ricevimento della formale delibera di erogazione.
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specifichiamo che nel presente bilancio non si è verificata la necessità di rilevare imposte anticipate e/o differite.

Riclassificazioni del bilancio

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 e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	92.805	-2.473	90.332
Danaro ed altri valori in cassa	3.362	-3.031	331
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	96.167	-5.504	90.663
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	250.000	-249.529	471
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	250.000	-249.529	471
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	-153.833	244.025	90.192
c) Attività di medio/lungo termine			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-153.833	244.025	90.192

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.408.864		1.679.176	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	39.058	2,77	-150.000	-8,93
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.014	0,36	3.571	0,21
Costi per servizi e godimento beni di terzi	970.132	68,86	965.778	57,51
VALORE AGGIUNTO	472.776	33,56	559.827	33,34
Ricavi della gestione accessoria	350.266	24,86	57.686	3,44
Costo del lavoro	745.019	52,88	484.651	28,86
Altri costi operativi	94.622	6,72	179.629	10,70
MARGINE OPERATIVO LORDO	-16.599	-1,18	-46.767	-2,79
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	65.201	4,63	38.332	2,28
RISULTATO OPERATIVO	-81.800	-5,81	-85.099	-5,07
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-34.349	-2,44	-9.545	-0,57
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-116.149	-8,24	-94.644	-5,64
Imposte sul reddito	45.583	3,24	17.677	1,05

Utile (perdita) dell'esercizio	-161.732	-11,48	-112.321	-6,69
--------------------------------	----------	--------	----------	-------

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	225.380	60.551	0	285.931
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	82.223	32.356		114.579
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	143.156	28.195	0	171.351
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.741	32.874	0	37.615
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	15.864	16.525		32.389
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(11.122)	16.349	0	5.227
Valore di fine esercizio				
Costo	230.121	93.425	0	323.546
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	98.087	48.881		146.968
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	132.034	44.544	0	176.578

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	6.317		3.475	2.842
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		4.741	948	3.793
Avviamento	136.839		11.440	125.399
Totali	143.156	4.741	15.863	132.034

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinario		834	52	782
Attrezzature industriali e commerciali	10.494	12.194	4.172	18.516
Altri beni	17.701	19.845	12.300	25.246
- Mobili e arredi	8.628		1.800	6.828
- Macchine di ufficio elettroniche	9.072	17.670	8.324	18.418
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	28.195	32.873	16.524	44.544

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	150.000	(150.000)	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	150.000	(150.000)	0

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	186.473	(32.408)	154.065	154.065	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.586	100.162	101.748	101.748	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	286.895	(144.895)	142.000	142.000	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.524	65.829	107.353	107.353	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	707.189	(266.604)	440.585	439.459	1.126	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.223.667	(277.916)	945.751	944.625	1.126	0

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	Europa	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	153.778	287	154.065
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	1.748	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	100.000	-	101.748
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	142.000	-	142.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	107.353	-	107.353
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	440.585	-	440.585
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	945.464	287	945.751

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso clienti per fatture emesse	175.444	155.090	-20.354
Crediti verso clienti per fatture da emettere	11.029	4.918	-6.111
Fondo svalutazione crediti		-5.943	-5.943
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	186.473	154.065	-32.408

Crediti verso imprese controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti commerciali v/Museo de design	1.586		-1.586
.Crediti da Fondazione La Triennale Contr. Str		100.000	100.000
.Crediti da Fondazione La Triennale ft. da emettere		1.747	1.747
Totale crediti verso imprese controllanti	1.586	101.747	100.161

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti v/Triennale di Milano Servizi srl	286.895	-144.895	142.000
Arrotondamento			
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	286.895	-144.895	142.000

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	40.784	60.517	19.733
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP		1.123	1.123
Crediti IVA		44.834	44.834
Altri crediti tributari	740	880	140
Arrotondamento		-1	-1
Totali	41.524	107.353	65.829

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	693.797	439.459	-254.338
Crediti verso dipendenti		400	400
Depositi cauzionali in denaro	3.735	2.130	-1.605

Altri crediti:			
- Credito v/Fus	192.504	155.470	-37.034
- n/c da ricevere	4.653	545	-4.108
- credito Fondaz. Cariplo progetto Crossroads	300.000	210.000	-90.000
- altri	192.905	70.914	-121.991
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	13.392	1.126	-12.266
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	1.956	1.126	-830
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri	11.436		-11.436
Totale altri crediti	707.189	440.585	-266.604

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
Depositi bancari e postali	92.805	(2.473)	90.332
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	3.362	(3.031)	331
Totale disponibilità liquide	96.167	(5.504)	90.663

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	967	4.082	5.049
Totale ratei e risconti attivi	967	4.082	5.049

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro -82.317 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	142.586	0	0	0	0	0		142.586
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0

Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	30.002	0	0	19.148	0	0		49.150
Totale altre riserve	30.002	0	0	19.148	0	0		49.150
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	(161.732)	0	0		(161.732)
Utile (perdita) dell'esercizio	(161.732)	0	(161.732)	0	0	0	(112.321)	(112.321)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	10.856	0	(161.732)	(142.584)	0	0	(112.321)	(82.317)

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	49.150
Totale	49.150

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	142.586	C		137.223	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0

Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	0			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	49.150	C	AB	49.146	0	0
Totale altre riserve	49.150			49.146	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	5.362	U	ABC	5.362	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	191.735			191.731	0	0
Quota non distribuibile				186.369		
Residua quota distribuibile				5.362		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Altre riserve	49.150	C	AB

Totale	49.150		
--------	--------	--	--

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

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo rischi per cause legali ammonta ad Euro 40.000 ed é invariato rispetto al precedente esercizio.

(art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

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	11.622
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.398
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(42)
Totale variazioni	14.356
Valore di fine esercizio	25.978

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	250.000	(249.529)	471	471	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	428.885	(175.256)	253.629	253.629	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	6.175	6.175	6.175	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	199.760	110.571	310.331	310.331	0	0
Debiti tributari	344.922	(13.061)	331.861	331.861	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.676	(7.879)	19.797	19.797	0	0
Altri debiti	125.612	76.964	202.576	202.576	0	0
Totale debiti	1.376.854	(252.014)	1.124.840	1.124.840	0	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	250.000	471	-249.529
Anticipi su crediti	250.000		-250.000
Altri debiti:			
- altri		471	471
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio			
- altri			
Totale debiti verso banche	250.000	471	-249.529

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
-------------	----------------------	--------------------	------------

a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	428.885	253.629	-175.256
Fornitori entro esercizio:	318.198	207.725	-110.473
- altri	318.198	207.725	-110.473
Fatture da ricevere entro esercizio:	110.686	45.904	-64.782
- altri	110.686	45.904	-64.782
Arrotondamento	1		
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	428.885	253.629	-175.256

Debiti verso controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti commerciali Fondazione La Triennale		3.428	3.428
ft da ricevere Fondazione La Triennale		2.747	2.747
Arrotondamento			
Totale debiti verso imprese controllanti		6.175	6.175

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti Commerciali v/Triennale di Milano Servizi srl	199.760	310.331	110.571
Arrotondamento			
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	199.760	310.331	110.571

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP	26.968	26.968	
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	180.677	177.551	-3.126
Erario c.to ritenute dipendenti	57.674	45.110	-12.564
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	57.117	61.928	4.811
Addizionale comunale	1.155	361	-794
Addizionale regionale	3.873	3.112	-761

Imposte sostitutive		41	41
Debiti per altre imposte	17.458	16.789	-669
Arrotondamento		1	1
Totale debiti tributari	344.922	331.861	-13.061

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	26.818	19.797	-7.021
Debiti verso Inail	857		-857
Arrotondamento	1		-1
Totale debiti previd. e assicurativi	27.676	19.797	-7.879

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	125.612	202.576	76.964
Debiti verso dipendenti/assimilati	109.539	82.479	-27.060
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti per note di credito da emettere	2.411	904	-1.507
Altri debiti:			
- altri	13.662	119.193	105.531
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	125.612	202.576	76.964

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Obbligazioni	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0
Debiti verso banche	471	-	-	471
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	0

Debiti verso fornitori	237.494	2.365	13.770	253.629
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllanti	6.175	-	-	6.175
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	310.331	-	-	310.331
Debiti tributari	331.861	-	-	331.861
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.797	-	-	19.797
Altri debiti	202.576	-	-	202.576
Debiti	1.108.705	2.365	13.770	1.124.840

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49	39	88
Risconti passivi	202.771	(93.319)	109.452
Totale ratei e risconti passivi	202.820	(93.280)	109.540

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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	1.408.864	1.679.176	270.312	19,19
Variazioni lavori in corso su ordinazione	39.058	-150.000	-189.058	-484,04
Altri ricavi e proventi	350.266	57.686	-292.580	-83,53
Totali	1.798.188	1.586.862	-211.326	

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	5.014	3.571	-1.443	-28,78
Per servizi	954.235	899.321	-54.914	-5,75
Per godimento di beni di terzi	15.897	66.457	50.560	318,05
Per il personale:				
a) salari e stipendi	554.199	351.320	-202.879	-36,61
b) oneri sociali	185.629	118.933	-66.696	-35,93
c) trattamento di fine rapporto	5.191	14.398	9.207	177,36
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	14.916	15.864	948	6,36
b) immobilizzazioni materiali	10.285	16.525	6.240	60,67
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante		5.943	5.943	
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	40.000		-40.000	-100,00
Oneri diversi di gestione	94.622	179.629	85.007	89,84
Arrotondamento				
Totali	1.879.988	1.671.961	-208.027	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	1.287

Altri		8.262
Totale		9.549

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	10	10
Totale	10	10

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	18.800	-1.123	-5,97	17.677
Imposte relative a esercizi precedenti	26.783	-26.783	-100,00	
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Totale	45.583	-27.906		17.677

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 e dell'art. 2435-bis del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2017.

Il numero medio dei dipendenti in forza nell'esercizio 2017 è stato di 20 unità a fronte dei 35 dipendenti in media del precedente esercizio.

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2017, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	4.100
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato. In ogni caso nella tabella seguente vengono esposte le operazioni con parti correlate:

Voce	Soc. controllante.	Soc. Controllate da Controllante.
Ricavi	1.747	100.000
Contributi	300.000	
Costi	5.813	71.835
Crediti commerciali	1.747	142.000
Crediti per Contributo	100.000	
Debiti commerciali	6.174	310.331

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 della società.

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.

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

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 22-sexies si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il Bilancio Consolidato del gruppo che include la vostra società.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	FONDAZIONE LA TRIENNALE DI MILANO
Città (se in Italia) o stato estero	MILANO
Codice fiscale (per imprese italiane)	01423890159
Luogo di deposito del bilancio consolidato	VIA ALEMAGNA 6 20100 MILANO MI

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 la Società non utilizza strumenti derivati.

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

La società è controllata dalla Fondazione Triennale di Milano, Viale Alemagna n. 6, Milano C.F. 01423890159, che esercita l'attività di direzione e coordinamento e che redige il bilancio consolidato.

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	19/04/2017	29/04/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	12.633.366	12.971.075
C) Attivo circolante	2.780.963	2.899.667

D) Ratei e risconti attivi	12.749	5.640
Totale attivo	15.427.078	15.876.382
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	3.688.491	3.412.325
Riserve	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	(370.961)	1.166
Totale patrimonio netto	3.317.530	3.413.491
B) Fondi per rischi e oneri	0	240.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	429.845	379.127
D) Debiti	9.229.548	9.051.702
E) Ratei e risconti passivi	2.450.155	2.792.062
Totale passivo	15.427.078	15.876.382

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	19/04/2017	29/04/2016
A) Valore della produzione	6.738.531	5.766.318
B) Costi della produzione	6.610.836	5.714.023
C) Proventi e oneri finanziari	(459.081)	1.321
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	39.575	52.450
Utile (perdita) dell'esercizio	(370.961)	1.166

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Fondazione non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote proprie né della Fondazione 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 112.321, mediante versamenti a fondo perduto da parte dei soci che rivestivano tale qualifica alla data del 31 dicembre 2017 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
versamento a fondo perduto soci	112.321
Totale	112.321

Dichiarazione di conformità del bilancio

MILANO, 30 marzo 2018

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

SALVEMINI SEVERINO

Il sottoscritto SALVEMINI SEVERINO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

○